

REGIONE TOSCANA
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO
 Sede Legale P.zza Santa Maria Nuova n. 1 – 50122 Firenze

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Numero della delibera	306
Data della delibera	15-03-2024
Oggetto	Bilancio di Previsione
Contenuto	Bilancio di Previsione Economico 2024 e Bilancio Pluriennale 2024-2026

Dipartimento	DIPARTIMENTO AMMINISTRAZIONE, PIANIFICAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
Direttore del Dipartimento	FAVATA VALERIA a.i.
Struttura	SOC CONTABILITA' GENERALE
Direttore della Struttura	CAMPOSTRINI ANTONIO
Responsabile del procedimento	CAMPOSTRINI ANTONIO

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	3	Proposta di Bilancio di Previsione 2024
B	2	Proposta di Bilancio di Previsione pluriennale 2024-2026
C	1	Prospetto preventivo attività sociali delegate 2024
D	2	Prospetto dei flussi di cassa
E	4	Piano degli investimenti 2024-2026: prospetto analitico
F	1	Piano degli investimenti 2024-2026: prospetto sintetico
G	3	Piano degli investimenti 2024-2026: fabbisogno interamente privo di copertura finanziaria
H	1	Prospetto attività libera professione 2024
I	3	Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2024
J	27	Relazione del Direttore Generale
K	14	Riclassificazione secondo lo schema CE della Proposta di Bilancio di Previsione 2024
L	10	Piano Alienazioni

“documento firmato digitalmente”

Tipologia di pubblicazione	Integrale	Parziale
----------------------------	-----------	----------

DIRETTORE GENERALE
(in forza del D.P.G.R. Toscana n. 169 dell' 11 ottobre 2023)

Vista la delibera n. 1720 del 24.11.2016 di approvazione dello Statuto aziendale e le conseguenti delibere di conferimento degli incarichi dirigenziali delle strutture aziendali;

Vista la L.R. Toscana n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni che, agli articoli numero 120 e 121, dispone l'adozione da parte delle aziende sanitarie del bilancio di previsione pluriennale e del bilancio di previsione economico annuale;

Visto il prospetto di dettaglio per le attività sociali previsto dalla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 36 del 20/11/1997;

Richiamata la L.R. Toscana n. 28 del 16 marzo 2015 “*Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale*”, in particolare la lettera a) dell'art. 8 della stessa, dove si dispone che a far data dal 1° gennaio 2016 venga istituita l'Azienda unità sanitaria locale Toscana centro mediante la fusione delle Aziende unità sanitarie locali 10 di Firenze, 4 di Prato, 3 di Pistoia e 11 di Empoli;

Richiamata la L.R. Toscana n. 84 del 28 dicembre 2015 “*Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla L.R. Toscana n. 40/2005*” con la quale si procede al ridisegno dell'assetto organizzativo del servizio sanitario regionale i cui punti cardine sono rappresentati dalla riduzione delle aziende USL, dal rafforzamento della programmazione di area vasta, dall'organizzazione del territorio e dalla revisione dei processi di “governance”;

Vista la deliberazione GRT n. 1171 del 10/11/2003, integrata con la delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004 che approva le disposizioni regionali in materia di contabilità delle aziende sanitarie Toscane ed in particolare i principi contabili e di controllo per le aziende sanitarie, la cui applicazione è stata prevista a partire dall'esercizio 2005 e la deliberazione GRT n. 962 del 17/12/2007, e con i decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012 n. 14575/2016, n. 14369/2018, n. 6068 del 17/04/2019, n.7934 del 29/05/2020, n.9749 del 08/06/2021, n. 19167 del 28/09/2022 e 9600 del 12/05/2023.

Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 avente per oggetto “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*”;

Visto il Decreto Ministeriale del 20/03/2013, emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011;

Considerato che, a seguito della costituzione dell'Azienda USL Toscana Centro, il bilancio di previsione rappresenterà la sintesi della programmazione delle attività delle ex Aziende Sanitarie confluite nella suddetta Azienda;

Considerato che con nota prot. AOOGR n. 0097752 del 09.02.2024 la Regione Toscana ha comunicato al Direttore Generale le indicazioni per la predisposizione del bilancio di previsione 2024, prevedendo risorse del fondo sanitario indistinto per € 3.027.198.519,59;

Considerato che la Regione ha autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2024 contributi vincolati per € 63.485.083,72;

Considerato che la Regione ha autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2024 anche ricavi per contributi da Regione extra fondo sanitario, limitatamente alla copertura dei costi previsti in relazione ai contributi economici spettanti agli assistiti danneggiati da trasfusioni o emoderivati, ex L. 210/1992, in misura pari a tali costi, per un totale previsto di € 2.492.229.

Considerato che si è ritenuto opportuno iscrivere nella proposta di bilancio di previsione 2024 attività sociali delegate per un ammontare complessivo di € 9.955.446;

Preso atto che sulla base delle assegnazioni di cui sopra, dei contributi da altri Enti nonché delle entrate relative alla mobilità attiva ed ai ricavi propri aziendali, l'insieme delle risorse a disposizione per il 2024 risulta pari a € 3.340.717.384 (comprensivo delle attività sociali);

Tenuto conto che sulla base di tali risorse è stata costruita la previsione di spesa 2024 e che pertanto il totale dei costi ammonta a € 3.340.717.384 (comprensivo delle attività sociali);

Considerata la necessità di investimento per lavori da realizzare e per acquisti di beni economici e attrezzature informatiche e sanitarie da effettuare nell'anno 2024 e nei successivi anni 2025 e 2026 che, sulla base delle risorse disponibili, vengono riepilogati nel piano degli investimenti 2024-2026 allegato al presente atto;

Considerati parte integrante della presente delibera i seguenti allegati:

- All. A – Proposta di Bilancio di Previsione 2024;
- All. B – Proposta di Bilancio di Previsione pluriennale 2024-2026;
- All. C – Prospetto preventivo attività sociali delegate 2024;
- All. D – Prospetto dei flussi di cassa;
- All. E – Piano degli investimenti 2024-2026: prospetto analitico;
- All. F – Piano degli investimenti 2024-2026: prospetto sintetico;
- All. G – Prospetto relativo al fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria;
- All. H – Prospetto attività libera professione 2024;
- All. I – Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2024;
- All. J – Relazione del Direttore Generale;
- All. K – Riclassificazione secondo lo schema CE della Proposta di Bilancio di Previsione 2024;
- All. L – Piano delle Alienazioni.

Dato atto della legittimità, nonché della regolarità formale e sostanziale espressa dal Dirigente che propone il presente atto;

Vista la sottoscrizione del Direttore del Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di Gestione che ne attesta la coerenza agli indirizzi e agli obiettivi del Dipartimento medesimo;

Su proposta del Direttore della SOC Contabilità Generale;

Acquisito il parere favorevole, del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali;

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa: di approvare il Bilancio di Previsione Economico 2024 e Bilancio Pluriennale 2024-2026 e in particolare:

- 1) di adottare la proposta di Bilancio di previsione annuale per l'anno 2024 di cui all'allegato A, dal quale emerge un risultato di esercizio in pareggio tra costi e ricavi;

Tipologia	Attività sanitaria(€)	Attività sociale(€)	Totale(€)
Ricavi	3.330.761.939	9.955.446	3.340.717.384
Costi	3.330.761.939	9.955.446	3.340.717.384

- 2) di adottare la proposta di Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2024-2026 di cui all'allegato B, con le premesse espresse in narrativa;
- 3) di adottare il prospetto preventivo di dettaglio delle attività sociali delegate per l'anno 2024 di cui all'allegato C;
- 4) di adottare il prospetto dei flussi di cassa di cui all'allegato D;
- 5) di adottare il prospetto analitico del piano degli investimenti 2024-2026 di cui all'allegato E;
- 6) di adottare il prospetto sintetico del piano degli investimenti 2024-2026 di cui all'allegato F;
- 7) di adottare il prospetto relativo al fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria di cui all'allegato G;
- 8) di adottare il prospetto relativo all'attività della libera professione per l'anno 2024 di cui all'allegato H;
- 9) di adottare la nota illustrativa al Bilancio di previsione 2024 di cui all'allegato I;
- 10) di integrare la proposta di Bilancio di previsione 2024 con la relazione del Direttore Generale di cui all'allegato J;
- 11) di adottare la riclassificazione secondo lo schema CE della proposta di Bilancio di Previsione 2024 di cui all'allegato K;
- 12) di adottare il piano delle alienazioni di cui all'allegato L;
- 13) di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale Toscana per gli effetti di cui all'art.123 della L.R-n.40/2005 e ss.mm.ii e alla Conferenza dei Sindaci ai sensi degli artt. 12 e 123 della medesima Legge Regionale;

14) di trasmettere la presente determinazione al Collegio Sindacale a norma di quanto previsto dall' Art. 42 comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm. ii.

15) di pubblicare sull'albo on line ai sensi dell'art.42, comma 2, della L.R.T. n. 40/2005 e ss.mm.ii.

IL DIRETTORE GENERALE
(Ing. Valerio Mari)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Valeria Favata)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Simona Dei)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI
(Dott.ssa Rossella Boldrini)

CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	Anno 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	3.106.830.172
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	3.090.683.603
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	16.146.569
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	16.146.569
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-
4) <i>da privati</i>	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-698.894
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.924.331
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	104.034.605
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	40.529.060
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	20.382.290
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	43.123.255
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	45.825.219
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.000.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	35.779.151
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	5.022.800
Totale A)	3.340.717.384
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	525.993.060
a) Acquisti di beni sanitari	519.492.072
b) Acquisti di beni non sanitari	6.500.988
2) Acquisti di servizi sanitari	1.537.981.009
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	183.807.453
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	178.763.453

c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	190.435.025
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	56.205.746
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	8.844.987
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	17.171.935
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	473.682.349
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	19.867.114
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	92.814.799
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.942.769
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	53.408.403
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	155.584.854
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	12.600.030
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	11.556.179
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	31.842.215
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	49.453.698
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	184.817.053
a) Servizi non sanitari	180.220.809
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.187.022
c) Formazione	1.409.222
4) Manutenzione e riparazione	42.169.206
5) Godimento di beni di terzi	47.383.529
6) Costi del personale	822.175.202
a) Personale dirigente medico	266.163.904
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	26.639.103
c) Personale comparto ruolo sanitario	373.140.015
d) Personale dirigente altri ruoli	8.086.034
e) Personale comparto altri ruoli	148.146.146
7) Oneri diversi di gestione	22.015.586
8) Ammortamenti	62.386.368
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.812.646
b) Ammortamenti dei Fabbricati	45.685.826
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	14.887.896
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	7.000.000
10) Variazione delle rimanenze	4.200.000
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	4.200.000
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	16.176.839
a) Accantonamenti per rischi	2.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	1.450.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	12.726.839
Totale B)	3.272.297.852
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	68.419.532

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.770.788
Totale C)	-7.770.788
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	60.648.744
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	59.448.744
a) IRAP relativa a personale dipendente	55.841.001
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.378.073
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.179.670
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.000
2) IRES	1.200.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	60.648.744
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0

CONTO ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2026

SCHEMA DI BILANCIO	Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2024 (€)	Anno 2025 (€)	Anno 2026 (€)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		3.106.830.172	3.112.343.541	3.118.568.228
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		3.090.683.603	3.096.864.970	3.103.058.700
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		16.146.569	15.478.570	15.509.527
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura 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		16.146.569	15.478.570	15.509.527
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-
4) da privati		-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-698.894		
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		4.924.331	4.934.180	4.944.048
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		104.034.605	104.242.674	104.451.160
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		40.529.060	40.610.118	40.691.338
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		20.382.290	20.423.055	20.463.901
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		43.123.255	43.209.502	43.295.921
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		45.825.219	45.916.869	46.008.703
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		39.000.000	39.078.000	39.156.156
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		35.779.151	35.850.709	35.922.411
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		5.022.800	5.032.846	5.042.911
Totale A)		3.340.717.384	3.347.398.819	3.354.093.616
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		525.993.060	527.045.046	528.099.136
a) Acquisti di beni sanitari		519.492.072	520.531.056	521.572.118
b) Acquisti di beni non sanitari		6.500.988	6.513.990	6.527.018
2) Acquisti di servizi sanitari		1.537.981.009	1.541.056.971	1.544.139.085
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		183.807.453	184.175.068	184.543.418
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		178.763.453	179.120.980	179.479.222
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		190.435.025	190.815.895	191.197.527
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		56.205.746	56.318.157	56.430.794
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		8.844.987	8.862.677	8.880.402
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		17.171.935	17.206.279	17.240.691
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		473.682.349	474.629.714	475.578.973
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		19.867.114	19.906.848	19.946.662
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		92.814.799	93.000.429	93.186.429
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		1.942.769	1.946.655	1.950.548
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		53.408.403	53.515.220	53.622.250
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		155.584.854	155.896.024	156.207.816
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		12.600.030	12.625.230	12.650.481
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		11.556.179	11.579.291	11.602.450
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		31.842.215	31.905.899	31.969.711
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		49.453.698	49.552.605	49.651.711
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		184.817.053	185.186.687	185.557.060
a) Servizi non sanitari		180.220.809	180.581.251	180.942.413
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		3.187.022	3.193.396	3.199.783
c) Formazione		1.409.222	1.412.040	1.414.865
4) Manutenzione e riparazione		42.169.206	42.253.544	42.338.052
5) Godimento di beni di terzi		47.383.529	47.478.296	47.573.253
6) Costi del personale		822.175.202	823.819.552	825.467.192
a) Personale dirigente medico		266.163.904	266.696.232	267.229.624
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		26.639.103	26.692.381	26.745.766
c) Personale comparto ruolo sanitario		373.140.015	373.886.295	374.634.068
d) Personale dirigente altri ruoli		8.086.034	8.102.206	8.118.410
e) Personale comparto altri ruoli		148.146.146	148.442.438	148.739.323
7) Oneri diversi di gestione		22.015.586	22.059.617	22.103.736
8) Ammortamenti		62.386.368	62.511.141	62.636.163
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.812.646	1.816.271	1.819.904
b) Ammortamenti dei Fabbricati		45.685.826	45.777.198	45.868.752
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		14.887.896	14.917.672	14.947.507
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		7.000.000	7.014.000	7.028.028

CONTO ECONOMICO PLURIENNALE 2024 - 2026				
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2024 (€)	Anno 2025 (€)	Anno 2026 (€)
10) Variazione delle rimanenze		4.200.000	4.208.400	4.216.817
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		4.200.000	4.208.400	4.216.817
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		16.176.839	16.209.193	16.241.611
a) Accantonamenti per rischi		2.000.000	2.004.000	2.008.008
b) Accantonamenti per premio operosità		1.450.000	1.452.900	1.455.806
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		12.726.839	12.752.293	12.777.797
Totale B)		3.272.297.852	3.278.842.448	3.285.400.133
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		68.419.532	68.556.371	68.693.484
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		7.770.788	7.786.330	7.801.902
Totale C)		-7.770.788	-7.786.330	-7.801.902
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari		-	-	-
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		-	-	-
2) Oneri straordinari		-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-
Totale E)		-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		60.648.744	60.770.041	60.891.582
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		59.448.744	59.567.641	59.686.777
a) IRAP relativa a personale dipendente		55.841.001	55.952.683	56.064.588
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		2.378.073	2.382.829	2.387.595
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.179.670	1.182.029	1.184.393
d) IRAP relativa ad attività commerciali		50.000	50.100	50.200
2) IRES		1.200.000	1.202.400	1.204.805
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		60.648.744	60.770.041	60.891.582
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0	0	0

PROSPETTO PREVENTIVO ATTIVITÀ SOCIALI

ANNO 2024

COMPONENTI DI REDDITO/ATTIVITÀ	ANZIANI	HANDICAP	POPOLAZ. STATO DI BISOGNO	ALTRI	TOTALE
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Contributi in c/esercizio					
1 - da Regione					0
2 - da Comuni					0
3 - da altri Enti	4.320.614	5.629.832			9.950.446
Proventi e Ricavi diversi					
Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche					0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.320.614	5.629.832	0	0	9.950.446
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Personale		5.300			5.300
Consumi di esercizio		-			0
Ammortamenti		7.300			7.300
Costi per servizi (rette, vacanze, etc.)	4.320.614	5.588.742			9.909.356
Godimento beni di terzi					0
Altri costi		24.215			24.215
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.320.614	5.625.557	0	0	9.946.171
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	0	4.275	0	0	4.275
PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
Proventi					0
Oneri					0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0
IMPOSTE E TASSE	0	4.275	0	0	4.275
UTILE/PERDITA	0	0	0	0	0

La Società della Salute area Pratese per la gestione dei servizi socio-sanitari di cui all'articolo 71 bis comma 3 lettera C Legge 40/2005 s.m.i. si avvale dell'Azienda Usl Toscana Centro Ambito Pratese. La convenzione prevede che nelle more della messa a regime della nuova procedura di gestione operativa della SDS e l'avvio di un proprio sistema informatico di gestione atti e contabilità, l'Azienda eroghi i servizi socio-sanitari e gestisca gli interventi nelle strutture semi-residenziali e residenziali. La previsione per l'anno 2024 dei servizi socio - sanitari erogati dalla Ausl Toscana Centro per conto di SDS è stata redatta sulla base dell'importo assegnato dalla SDS Area Pratese per l'anno 2024

In riferimento alla ex ASL 10, ed in particolare per la Zona Fiorentina Sud-Est, la previsione sul sociale è stata effettuata sulla base delle spese sostenute storicamente per l'attività delegata dai Comuni del Valdarno e del Chianti per la gestione dei centri di socializzazione. È bene considerare che fino a tutto il 2020 non c'è stata la presenza sul territorio della SDS e ciò ha comportato che l'Azienda ha dovuto gestire (sulla base di una specifica convenzione stipulata con tutti i Comuni) tutte le attività derivate dal Fondo della Non Autosufficienza e comunque tutte quelle ad alta integrazione socio sanitaria, nonché i vari progetti finanziati sia dalla regione che da altri Enti. Con il primo gennaio 2021 è stata ricostituita la Società della Salute Zona Fiorentina Sud-Est e gradualmente, durante il corso dell'anno 2024, la gestione delle attività sarà demandata alla predetta Società della Salute".

PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA

Anno 2024

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €'000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	118.114	37.613	155.727	146.588	37.613	184.201	156.805	37.613	194.418	159.171	37.613	196.784	169.354	37.613	206.967	179.537	37.613	217.150
1 Entrate																		
1a Trasferimenti da Regione:																		
1a1 -per quota ordinaria	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311
1a2 -per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	220.311	0	220.311	220.311	0	220.311	220.311	0	220.311	220.311	0	220.311	220.311	0	220.311	220.311	0	220.311
1b Entrate proprie	13.599		13.599	13.599		13.599	13.599		13.599	13.599		13.599	13.599		13.599	13.599		13.599
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1 Totale entrate	233.910	0	233.910															
2 Uscite																		
2a Pagamenti per il personale	119.812		119.812	101.884		101.884	91.817		91.817	84.000		84.000	84.000		84.000	84.000		84.000
2b Pagamenti ai fornitori:																		
2b1 -per forniture di funzionamento	85.624		85.624	117.010		117.010	139.727		139.727	139.727		139.727	139.727		139.727	139.727		139.727
2b2 -per forniture estav			0			0			0			0			0			0
Totale Pagamenti ai fornitori	85.624	0	85.624	117.010	0	117.010	139.727	0	139.727	139.727	0	139.727	139.727	0	139.727	139.727	0	139.727
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0	4.799		4.799			0			0			0	6.583		6.583
2d Altre uscite			0			0			0			0			0			0
2 Totale uscite	205.436	0	205.436	223.693	0	223.693	231.544	0	231.544	223.727	0	223.727	223.727	0	223.727	230.310	0	230.310
B ENTRATE - USCITE	28.474	0	28.474	10.217	0	10.217	2.366	0	2.366	10.183	0	10.183	10.183	0	10.183	3.600	0	3.600
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	146.588	37.613	184.201	156.805	37.613	194.418	159.171	37.613	196.784	169.354	37.613	206.967	179.537	37.613	217.150	183.137	37.613	220.750
Massima anticipazione consentita			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998
Anticipazione vincolata per mutui																		
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			184.201			194.418			196.784			206.967			217.150			220.750
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			273.998															
FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0			0

ATTENZIONE: RIPORTARE IL VALORE RELATIVO ALLA MASSIMA ANTICIPAZIONE CONSENTITA CON IL SEGNO MENO

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	183.137	37.613	220.750	187.320	37.613	224.933	197.503	37.613	235.116	200.413	37.613	238.026	203.323	37.613	240.936	205.296	37.613	242.909
1 Entrate																		
1a Trasferimenti da Regione:																		
1a1 -per quota ordinaria	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311	220.311		220.311	220.305		220.305	220.311		220.311
1a2 -per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4 -per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
Totale Trasferimenti da Regione	220.311	0	220.311	220.305	0	220.305	220.311	0	220.311									
1b Entrate proprie	13.599	0	13.599	13.599	0	13.599	13.599	0	13.599	13.599	0	13.599	13.596	0	13.596	13.599	0	13.599
1c Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
1d Altre entrate	0		0			0			0			0			0			0
1 Totale entrate	233.910	0	233.910	233.901	0	233.901	233.910	0	233.910									
2 Uscite																		
2a Pagamenti per il personale	90.000		90.000	84.000		84.000	170.000		170.000									
2b Pagamenti ai fornitori:																		
2b1 -per forniture di funzionamento	139.727		139.727	139.727		139.727	147.000		147.000	147.000		147.000	147.928		147.928	139.727		139.727
2b2 -per forniture estav			0			0			0			0			0			0
Totale Pagamenti ai fornitori	139.727	0	139.727	139.727	0	139.727	147.000	0	147.000	147.000	0	147.000	147.928	0	147.928	139.727	0	139.727
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			11.365
2d Altre uscite			0			0			0			0			0			0
2 Totale uscite	229.727	0	229.727	223.727	0	223.727	231.000	0	231.000	231.000	0	231.000	231.928	0	231.928	321.092	0	321.092
B ENTRATE - USCITE	4.183	0	4.183	10.183	0	10.183	2.910	0	2.910	2.910	0	2.910	1.973	0	1.973	-87.182	0	-87.182
3 Giroconto parte capitale - parte corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C FABBISOGNO DI PERIODO	187.320	37.613	224.933	197.503	37.613	235.116	200.413	37.613	238.026	203.323	37.613	240.936	205.296	37.613	242.909	118.114	37.613	155.727
Massima anticipazione consentita			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998
Anticipazione vincolata per mutui																		0
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998			-273.998
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			0			0			0			0			0
LIQUIDITA' DISPONIBILE			224.933			235.116			238.026			240.936			242.909			155.727
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			273.998															
FABBISOGNO DA COPRIRE			0															

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2024-2026

AZIENDA USL TOSCANA CENTRO

ALLEGATO F

▪ INVESTIMENTI	2024	2025	2026	Totale
a. Fabbricati;	60.553.121,28	141.526.693,23	116.866.721,50	318.946.536,01
b. Attrezzature sanitarie;	2.608.869,89	22.868.255,81	15.805.808,00	41.282.933,70
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.198.113,87	13.428.111,38	5.794.000,00	20.420.225,25
Totale	64.360.105,04	177.823.060,42	138.466.529,50	380.649.694,96
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio); *	698.893,57	-	-	698.893,57
b. Mutui;	13.272.676,62	18.241.563,41	11.022.608,89	42.536.848,93
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	36.620.202,28	50.329.693,16	30.412.114,96	117.362.010,39
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	11.526.085,18	15.841.101,21	9.572.110,63	36.939.297,03
e. Altri contributi in c/capitale;	1.264.819,14	1.738.328,99	1.050.399,03	4.053.547,16
f. Alienazioni;	977.428,25	1.343.347,68	811.728,46	3.132.504,39
g. Fabbisogno non coperto parziale.		90.329.025,96	85.597.567,52	175.926.593,48
Totale	64.360.105,04	177.823.060,42	138.466.529,50	380.649.694,96

* L'importo 2024 si riferisce a contributi finalizzati il cui costo è direttamente compensato dall'utilizzo del finanziamento finalizzato

Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria

Codifica interna	Descrizione intervento	Importo complessivo dell'investimento	PREVISIONE FLUSSI		
			flussi 2025	flussi 2026	flussi oltre 2026
FI-22.A	Ristrutturazione Presidio Santa Rosa	7.500.000,00	-	-	7.500.000,00
FI-56Quater	P.O. NSGD Torregalli - Realizzazione Pronto Soccorso	8.000.000,00	-	2.110.000,00	5.890.000,00
FI-63A	Opere di adeguamento sismico e riqualificazione del complesso ospedaliero di Borgo San Lorenzo	12.000.000,00	-	-	12.000.000,00
FI-69	Lavori per trasferimento attività Campi da Distretto via Rosselli	60.000,00	60.000,00	-	-
FI-70	Casa Famiglia salute mentale quartiere 3 (con Terrazza senese)	104.000,00	104.000,00	-	-
FI-72	RSA La Mimosa Campi Bisenzio	550.000,00	550.000,00	-	-
FI-86	Distretto Londa	100.000,00	100.000,00	-	-
FI-107	Zona Fiorentina Nord Ovest- Realizzazione Casa di Comunità Campi Bisenzio	2.400.000,00	900.000,00	500.000,00	1.000.000,00
FI-112	Zona Firenze - Restauro del Giardino di Villa Margherita presso il Presidio Palagi	1.100.000,00	500.000,00	600.000,00	-
FI-113	Zona Firenze - Restauro e valorizzazione del parco storico dell'ex Ospedale psichiatrico di San Salvi	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-
FI-114	Zona Fiorentina Nord Ovest - Casa di Comunità di Prato - M5C3 - Interventi speciali per la coesione territoriale - 1: Strategia nazionale per le aree interne	704.955,00	704.955,00	-	-
FI-123	I.O.T. - Riqualificazione, 2° stralcio	250.000,00	250.000,00	-	-
FI-124	I.O.T. - Riqualificazione, 2° stralcio	150.000,00	150.000,00	-	-
FI-125	EX Sanatorio Banti	175.000,00	175.000,00	-	-
FI-126	EX Sanatorio Banti	250.000,00	250.000,00	-	-
FI-128	Zona Fiorentina Nord Ovest- Realizzazione della Casa di Comunità Alfacolumbus	999.600,00	999.600,00	-	-
FI-130	P.O. NSGD	300.000,00	150.000,00	150.000,00	-
FI-131	P.O. NSGD	150.000,00	150.000,00	-	-
FI-132	P.O. NSGD	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	-
FI-133	P.O. NSGD	120.000,00	120.000,00	-	-
FI-134	P.O. NSGD	200.000,00	200.000,00	-	-
FI-135	P.O. NSGD	150.000,00	150.000,00	-	-
FI-136	P.O. NSGD	305.000,00	305.000,00	-	-
FI-137	I.O.T.	188.500,00	188.500,00	-	-
FI-138	P.O. SMN	450.000,00	150.000,00	300.000,00	-
FI-139	Interventi di riqualificazione ed. terr. Zona Distretto, Firenze Via Canova	300.000,00	300.000,00	-	-
FI-140	Polo Sanitario Distretto Viale Morgagni 33	216.000,00	216.000,00	-	-
FI-141	Area San Salvi	300.000,00	300.000,00	-	-
FI-142	Area San Salvi	250.000,00	250.000,00	-	-

ALLEGATO G

FI-143	Via Vivaldi - Scandicci	150.000,00	150.000,00	-	-
FI-144	Centro residenziale psichiatrico Via le Prata - Calenzano	188.500,00	188.500,00	-	-
FI-145	Zona Fiorentina Nord Ovest- Alfacolumbus Via Livornese	180.000,00	180.000,00	-	-
FI-146	P.O. OSMA	603.363,00	603.363,00	-	-
FI-147	P.O. OSMA	188.500,00	188.500,00	-	-
FI-148	P.O. OSMA	174.000,00	174.000,00	-	-
FI-149	P.O. Serristori	480.000,00	240.000,00	240.000,00	-
FI-150	Via G. da Verrazzano, 10/16 - Figline Valdarno	217.500,00	217.500,00	-	-
FI-151	Interventi di riqualificazione ed. terr. Zona Distretto Mugello	152.250,00	152.250,00	-	-
FI-154	Area San Salvi	760.000,00	-	-	760.000,00
FI-155	Area San Salvi	1.500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
FI-156	Area San Salvi	300.000,00	300.000,00	-	-
FI-157	Area San Salvi	1.450.000,00	1.000.000,00	450.000,00	-
FI-158	Via Reginaldo Giuliani	600.000,00	600.000,00	-	-
FI-159	Presidio Scandicci	800.000,00	800.000,00	-	-
FI-160	Villa Monteturli	150.000,00	150.000,00	-	-
FI-161	PO NSGDD	800.000,00	800.000,00	-	-
FI-162	Presidi Vari	5.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
FI-163	PO NSGDD	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	-
FI-164	PO NSGDD	800.000,00	500.000,00	300.000,00	-
EM-02.A	Realizzazione REMS nell'ex carcere mandamentale di Empoli	500.000,00	-	-	500.000,00
EM-25	Realizzazione Casa della Salute a Empoli Est	2.298.500,00	1.068.112,95	1.230.387,05	-
EM-28	Realizzazione Parcheggio via dei Cappuccini	335.000,00	155.674,50	179.325,50	-
EM-37	Verifiche di vulnerabilità e adeguamenti sismici - Empoli	50.000,00	25.000,00	25.000,00	-
EM-42	Messa in sicurezza della tabaccaia alla Badia di San Miniato	300.000,00	150.000,00	150.000,00	-
EM-43	Centro disabilità Empoli	4.000.000,00	1.451.600,00	1.141.200,00	1.407.200,00
EM-44	Piano di manutenzione straordinaria impianti climatizzazione	1.933.030,00	200.000,00	500.000,00	1.233.030,00
EM-49	Potenziamenti 20 Posti presso Struttura Chiassatelle (Empoli)	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-
EM-50	Potenziamenti 20 Posti presso Struttura San Miniato (Empoli)	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-
EM-64	PO San Giuseppe Ristrutturazione Setting 2A2 comparto operatorio Ostetricia e Ginecologia	800.000,00	400.000,00	400.000,00	-
EM-68	Radioterapia Ospedale San Giuseppe	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00
EM-69	Adeguamento sismico e antincendio edificio principale Fucecchio	4.000.000,00	300.000,00	1.000.000,00	2.700.000,00
PT-07	Ristrutturazione immobile ex Terme Via Marconi n.4 in Montecatini Terme per realizzazione magazzino logistico	2.000.000,00	-	750.000,00	1.250.000,00
PT-24	Ristrutturazione e messa in sicurezza Casa del Custode di Villa Ankuri in Massa e Cozzile	200.000,00	92.940,00	107.060,00	-
PT-27	Adeguamento Centro Diurno in Monsummano Via Milazzo	450.000,00	162.645,00	287.355,00	-
PT-28	Manutenzione straordinaria piano seminterrato Annesso Villa Ankury e fabbricato ex Scuola	600.000,00	300.000,00	300.000,00	-

ALLEGATO G

PT-37	Adeguamento antincendio e impiantistico PIOT di San Marcello	250.000,00	250.000,00	-	-
PT-40	Adeguamento antincendio distretti/Casa della salute	2.168.100,00	586.803,49	560.583,93	1.020.712,58
PT-45	Adeguamento antincendio p.o. di Pescia	4.000.000,00	514.500,00	576.500,00	2.909.000,00
PT-46	Ampliamento sala di attesa PS Ospedale San Jacopo	1.200.000,00	300.000,00	400.000,00	500.000,00
PT-47	Realizzazione nuove sale operatorie Ospedale di Pescia	500.000,00	-	232.350,00	267.650,00
PT-48	Rifacimento piazzale PS Ospedale SS Cosma e Damiano	250.000,00	-	116.175,00	133.825,00
PT-55	Utilizzo zona espansione San Jacopo	700.000,00	-	-	700.000,00
PT-56	Restauro Chiesa Madonna del Letto	450.000,00	-	-	450.000,00
PT-58	Ristrutturazione Dialisi Pistoia	1.750.000,00		250.000,00	1.500.000,00
PT-76	Zona Pistoiese-Realizzazione casa di comunità di Casalguidi	500.000,00	30.000,00	470.000,00	-
PT-84	Zona Valdi Nievole - Restauro e valorizzazione del giardino storico di Villa Ankuri-Pucci di Massa e Cozzile	1.020.000,00	500.000,00	520.000,00	-
PT-86	Sostituzione infissi Padiglione Sud Ospedale di Pescia	500.000,00	250.000,00	250.000,00	-
PT-87	Sistemazione Facciate e esterno Ex Convento Santa Maria delle Grazie	750.000,00	350.000,00	400.000,00	-
PT-88	Sistemazione facciate e coperture edificio storico Ceppo	4.000.000,00		500.000,00	3.500.000,00
PT-89	Terme di Montecatini	20.000.000,00	500.000,00	500.000,00	19.000.000,00
PT-90	Viale Matteotti - Pistoia	2.250.000,00		250.000,00	2.000.000,00
PT-91	Villa Ankuri	2.500.000,00		250.000,00	2.250.000,00
PT-92	Casa della Salute Lamporecchio	500.000,00		250.000,00	250.000,00
PO-16	Lavori di ristrutturazione e restauro della Cappella di San Barnaba presso il vecchio ospedale " Misericordia e Dolce"	330.000,00	150.000,00	180.000,00	-
PO-31	Verifiche di vulnerabilità e adeguamenti sismici - Prato	100.000,00	46.470,00	53.530,00	-
PO-54	Zona Pratese-Ospedale di Comunità Pegaso	2.153.025,00	600.000,00	600.000,00	953.025,00
PO-65	Nuovo Distretto Prato Sud	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00
PO-66	Polo Odontoiatrico zona Pratese	400.000,00	-	-	400.000,00
PO-67	Poggio a Caiano	300.000,00	300.000,00	-	-
.	.	134.304.823,00	30.650.913,94	21.079.466,48	82.574.442,58

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE

AUSL TC - Libera Professione Intramuraria ed Area a Pagamento

**Bilancio di Previsione
2024**

RICAVI	
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	17.458.312,00
Attività LP ambulatoriale (pagamento tramite cassa)	17.000.000,00
Attività LP ambulatoriale medici competenti	273.312,00
Attività LP ambulatoriale/ricovero in convenzione Azienda USL TC Empoli PROVENIENZA (fatture attive per USL TC provenienza e UNIFI provenienza)	185.000,00
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	1.650.000,00
Attività LP ricovero	1.650.000,00
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.273.978,00
Programmi AP	519.000,00
Convenzioni AP	746.097,00
Convenzioni AP (USL AOU area vasta)	8.881,00
TOTALE RICAVI	20.382.290,00
COSTI	
COSTI DEL PERSONALE	12.600.030,00
Attività LP ambulatoriale	10.303.022,00
Attività LP ambulatoriale medici competenti	189.538,00
Attività LP in regime di ricovero	1.110.000,00
Programmi e convenzioni AP	870.000,00
Convenzioni AP (USL AOU area vasta)	7.470,00
Attività LP ambulatoriale in convenzione Azienda USL TC PROVENIENZA	120.000,00
ACQUISTO DI BENI SANITARI	0,00
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	0,00
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	1.141.000,00
Attività LP ambulatoriale in convenzione Azienda USL TC Empoli OSPITANTE Area Vasta (Careggi e Meyer) fatture passive	402.000,00
Attività LP ambulatoriale in convenzione Azienda USL TC Empoli OSPITANTE EXTRA Area Vasta fatture passive	416.000,00
Attività LP ambulatoriale medici comandati UNIFI compensi trasferiti	306.000,00
Utilizzo spazi esterni struttura privata	17.000,00
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	0,00
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00
AMMORTAMENTI	3.202.188,18
IMPOSTE E TASSE	1.179.670,00
TOTALE COSTI esclusi fondi	18.122.888,18
Fondo di perequazione (oggetto di accantonamento)	586.128,00
TOTALE COSTI compreso fondi	18.709.016,18
SALDO UTILE	1.673.273,82
<i>Il saldo utile ricomprende la quota di utile aziendale, le riserve destinate al Fondo accantonamento progetti speciali (2B050305) e Rettifica contrib LP (2A020506)</i>	

Allegato I

Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2024

Il bilancio preventivo (di seguito BP) economico per l'anno 2024 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui:

- al D. Lgs. 118 del 23/06/2011, con cui vengono approvati i principi contabili (nazionali e regionali) ed i nuovi schemi di bilancio e del piano dei conti delle aziende sanitarie, e alle delle indicazioni contenute nel Decreto Interministeriale del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012, che integrano di D. Lgs. 118/2011 con alcune casistiche;
- al DM del 20/03/2013 (emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze) che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011;
- alla L.R. n. 40/2005, così come modificata dalla L.R. 60/2008;
- alla delibera GRT n. 1171 del 10/11/2003, integrata con le delibere GRT n. 1343 del 20/12/2004 e n. 962 del 17/12/2007, e con i decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012 n. 14575/2016 n. 14369/2018, n. 6068 del 17/04/2019, n.7934 del 29/05/2020, n. 9749 del 08/06/2021, 19167 del 28/09/2022 e 9600 del 12/05/2023.

Il BP è stato inoltre articolato nel Bilancio preventivo pluriennale 2024-2026 (Allegato B), nel quale sono esposti i dati economici previsionali distinti per esercizio con allegato il piano pluriennale degli investimenti, e nel Bilancio preventivo economico per l'anno 2024 (Allegato A) nel quale vengono disaggregate le funzioni e i servizi da svolgere nel 2024.

Il BP 2024 è stato redatto sulla base della nota della Regione Toscana prot. AOOGRT n. 0097752 del 09.02.2024, con la quale la Direzione sanità, welfare e coesione sociale ha indicato le linee guida per la predisposizione dei bilanci preventivi delle Aziende Sanitarie e ha determinato la quantificazione del fondo ordinario di gestione.

Sulla base della documentazione di cui sopra sono stati previsti contributi del FSR per un totale di euro 3.092.476.939 comprensivi dei contributi previsti per la Legge 210/92 così come indicato dalle linee guida.

Per quanto concerne la previsione effettuata sui fattori produttivi, vale a dire sui costi aziendali, si rimanda alla relazione del Direttore Generale.

Di seguito si evidenzia sinteticamente quanto segue:

- Mobilità sanitaria: la previsione tiene conto degli importi contenuti e indicati per voce MEC del CE, nell'allegato n. 2 delle linee guida regionali, contenute nella nota della Regione Toscana prot. AOOGRT n. 0097752 precedentemente citate.

- Acquisti di beni: la stima per l'anno 2024 è stata effettuata tenendo conto degli obiettivi di spesa assegnati dalla Regione come evidenziato nella relazione del Direttore Generale di cui all'allegato J.
- Acquisti di servizi: le principali variazioni rispetto al IV trimestre 2023 derivano dalle indicazioni contenute nelle linee guida relativamente a farmaceutica convenzionata e approvvigionamenti energetici; quest'anno, inoltre, si rileva il trasferimento diretto da parte della Regione alle Società della Salute di una quota del Fondo per la Non Autosufficienza per circa 11 milioni di euro.
- Personale Dipendente, Personale convenzionato, Altro Personale, Produttività aggiuntiva: considerando come riferimento il costo del personale riportato nel modello CE del IV trimestre 2023 le linee guida richiedono l'impegno a recuperare un importo economico pari euro 4.700.000 rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2023 con riferimento alle voci CE indicate nell'allegato n.1 alle linee guida (BA0570, BA1350, BA1450, BA1780, BA1840, BA2080 e YA0020). Per i conti esclusi dall'elencazione, tra cui il personale convenzionato con esclusione dei medici specialisti ambulatoriali, invece, è stato previsto il mantenimento del livello di spesa del 2023. Per la determinazione dei valori iscritti nel bilancio preventivo 2024, inoltre, sono stati considerati anche i maggiori costi determinati dall'applicazione del C.C.N.L. 2019 – 2021 della dirigenza sanitaria, recentemente sottoscritto, quantificati in euro 9.805.512,00 e dall'emolumento di cui all'art. 1, commi 28 e 29, della L. n. 213/2023 (legge statale di bilancio 2024), già in pagamento, in tutte le aziende sanitarie, a partire dal mese di gennaio 2024, quantificato in euro 11.119.818,00.

I dipendenti suddivisi per ruolo in servizio al 01/01/2024 sono i seguenti:

RUOLO	N°
Ruolo Sanitario	10.959
Ruolo Professionale	44
Ruolo Tecnico	812
Ruolo Amministrativo	1.307
Ruolo Socio Sanitario	2098
Totale	15.220

- Fondi a Accantonamenti: gli importi degli accantonamenti rispecchiano quanto indicato dalle linee guida 2024; la voce, nel complesso, registra una riduzione di 6 milioni dovuta principalmente all'indicazione riportata nelle linee guida di prevedere accantonamenti per i rinnovi contrattuali relativi solamente alla Dirigenza P.T.A e per il rinnovo delle convenzioni con MMG, PLS, MCA e Sumai. Tale effetto è, in parte, mitigato dalla previsione del Fondo Aziendale per la Prevenzione (del valore di 2 milioni) e all'accantonamento per cause civili e oneri legali.
- Imposte: questa voce registra un aumento di circa 1,2 milioni di euro dovuto all'incremento dell'IRAP per i maggiori costi determinati dall'applicazione del C.C.N.L 2019-2021 della dirigenza sanitaria e dall'emolumento di cui all'art. 1, commi 28 e 29 della L. 213/2023.

Per quanto riguarda il **BP pluriennale 2024-2026**, gli importi relativi agli anni 2025 e 2026 sono stati determinati prevedendo un incremento di circa lo 0,2% dei ricavi e dei costi per ciascuno dei due anni considerati. L'incremento applicato risulta, soprattutto per alcune voci (quali, a titolo esemplificativo il payback) un criterio del tutto teorico, poiché applicato a grandezze il cui andamento non costante nel tempo e non è, ad oggi, del tutto prevedibile.

La previsione sul sociale è stata effettuata sulla base delle considerazioni di seguito riportate.

La Società della Salute area Pratese per la gestione dei servizi socio-sanitari di cui all'articolo 71 bis comma 3 lettera C Legge 40/2005 s.m.i. si avvale dell'Azienda Usl Toscana Centro ambito pratese. La convenzione prevede che nelle more della messa a regime della nuova procedura di gestione operativa della SdS e l'avvio di un proprio sistema informatico di gestione atti e contabilità, l'Azienda eroghi i servizi socio-sanitari e gestisca gli interventi nelle strutture semi-residenziali e residenziali. La previsione per l'anno 2024 dei servizi socio - sanitari erogati dalla Ausl Toscana Centro per conto di SdS è stata redatta sulla base dell'importo assegnato dalla SdS Area Pratese per l'anno 2024

In riferimento alla ex ASL 10, ed in particolare per la Zona Fiorentina Sud-Est, la previsione sul sociale è stata effettuata sulla base delle spese sostenute storicamente per l'attività delegata dai Comuni del Valdarno e del Chianti per la gestione dei centri di socializzazione. È bene considerare che fino a tutto il 2020 non c'è stata la presenza sul territorio della SdS e ciò ha comportato che l'Azienda ha dovuto gestire (sulla base di una specifica convenzione stipulata con tutti i Comuni) tutte le attività derivate dal Fondo della Non Autosufficienza e comunque tutte quelle ad alta integrazione socio sanitaria, nonché i vari progetti finanziati sia dalla regione che da altri Enti. Con il primo gennaio 2021 è stata ricostituita la Società della Salute Zona Fiorentina Sud-Est e gradualmente, durante il corso dell'anno 2024, la gestione delle attività sarà demandata alla predetta Società della Salute.

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Servizio Sanitario Nazionale, negli anni precedenti al 2020, è stato interessato da diverse manovre finanziarie del Governo, che hanno comportato degli incrementi molto contenuti (in alcuni casi addirittura delle riduzioni) delle risorse complessivamente destinate al suo finanziamento.

Una parziale inversione di tendenza si è palesata nella legge di bilancio 2019 (Legge n. 145/2018), che, pur continuando a non prevedere risorse specifiche dedicate al finanziamento del rinnovo dei CC.CC.NN.LL. e delle Convenzioni Uniche Nazionali mediche, ha previsto, per il 2020, un incremento di 2.000 milioni di euro per il Fondo Sanitario Nazionale rispetto al 2019, ossia un incremento doppio rispetto a quello registratosi negli anni immediatamente precedenti.

Nel 2020 poi, a causa dell'emergenza COVID-19, le risorse destinate al finanziamento del S.S.N. sono state incrementate con alcuni decreti legge adottati nel primo semestre dell'anno: in particolare il D.L. n. 18/2020, convertito nella L. n. 27/2020, ed il D.L. n. 34/2020, convertito nella legge n. 77/2020. L'ultima di tali norme ha previsto, tra l'altro, maggiori risorse destinate a finanziare l'incremento del personale sanitario non solo a valere sull'esercizio 2020 ma anche sul 2021.

La legge di bilancio 2022 (L. n. 234/2021) ha previsto, al comma n. 258 dell'art. 1, l'incremento del F.S.N. per il 2022 di euro 2 miliardi, e non ha previsto ulteriori mezzi economico finanziari destinati all'eventuale protrarsi dell'emergenza COVID – 19, terminato, come disposto dalla L. 11/2022, il 31 marzo 2022.

A partire dal 2022, però, con la fine dello stato di emergenza, si è assistito ad una nuova “frenata” nell'incremento annuo delle risorse destinate dallo Stato al S.S.N., che è stata confermata anche dal NADEF del settembre 2023 anche se, almeno per il 2024, l'incremento previsto per il F.S.N. è, almeno in termini nominali, piuttosto significativo.

In Regione Toscana, già con la legge regionale n. 84 del 28 dicembre 2015 di riassetto istituzionale del servizio sanitario regionale, è stato promosso il miglioramento della qualità dei servizi garantendo allo stesso tempo la sostenibilità e il carattere pubblico e universale del sistema sanitario a fronte anche del mutato quadro finanziario ed epidemiologico e dei costi crescenti dei processi di diagnosi e cura.

Tale riorganizzazione ha avviato un processo di riordino complessivo e di miglioramento continuo degli assetti e dei processi organizzativi e di erogazione dei servizi sanitari e socio-sanitari, volto a dare una risposta alla crescita inesorabile dei bisogni assistenziali legati alla cronicità che assorbe oltre l'ottanta per cento (80%) del fondo sanitario e che impatta sullo sviluppo economico e sul benessere della comunità regionale.

Nonostante le risorse a disposizione di quest'Azienda non siano tuttora adeguate al contesto caratterizzato da bisogni assistenziali in costante aumento e contraddistinti da una sempre maggiore complessità, per poter predisporre il Bilancio di Previsione 2024 (di seguito abbreviato in BP 2024) in equilibrio economico, come richiesto dalle disposizioni normative vigenti, l'Azienda U.S.L. Toscana Centro ha:

- seguito le indicazioni della nota della Regione Toscana prot. AOOGR n. 0097752 del 09.02.2024, con la quale la Direzione Sanità, welfare e Coesione Sociale ha indicato le linee guida per la predisposizione dei bilanci preventivi delle Aziende Sanitarie (di seguito linee

- guida 2024) e ha determinato la quantificazione del fondo ordinario di gestione per l'anno 2024 (D.G.R.T. n. 15 del 08.01.2024);
- agito in continuità alle azioni gestionali e di governo dell'appropriatezza già intraprese, capaci di incidere sulla riduzione dei costi aziendali.

2. IL BILANCIO DI PREVISIONE – CONTO ECONOMICO

Il BP 2024, redatto ai sensi dell'art. 25 del decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011, ha tenuto conto dello schema ministeriale previsto dal DM del 20/03/2013 (emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze) che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del suddetto decreto.

Come già avvenuto nei precedenti esercizi, allo scopo di rendere il BP più facilmente leggibile, è stato utilizzato anche un ulteriore schema che riclassifica le poste di bilancio raggruppandole per attività omogenee (tabella 1).

Il BP 2024 è stato predisposto tenendo conto dei costi e dei ricavi parziali riguardanti quanto disciplinato dalla L.R. 66/2008 "Istituzione del Fondo regionale per la non autosufficienza", secondo quanto previsto dalla D.G.R.T 1577 del 18.12.2023 in merito al riparto per l'anno 2024 alle zone distretto del Fondo per la Non Autosufficienza e delle risorse per i progetti di Vita Indipendente.

2.1 LE RISORSE

Sulla base dell'importo del FSN 2024, pari a €/mln 133.361 (+4,02% rispetto al 2023) e della quota di FSN attribuita alla Regione Toscana per l'anno 2023, il Fondo sanitario regionale per l'anno 2024, in attesa di un accordo tra le Regioni e lo Stato per il riparto del FSN per l'anno in questione, si può stimare in circa 8.250 €/mln.

L'importo è da intendersi al netto del saldo (per la Regione Toscana tradizionalmente attivo, ma in fase di riduzione a causa dei tetti imposti alle case di cura private sull'attività a favore dei residenti al di fuori della Regione Toscana e dei congruagli negativi relativi alle annualità precedenti, pertanto stimabile nel 2024 in circa 60 €/mln) della mobilità extraregionale, ossia in misura superiore di circa 310 €/mln al corrispondente valore finale determinato per il 2023. Prudenzialmente, però, nel bilancio di previsione 2024 – 2026, annualità 2024, della Regione Toscana, che è stato elaborato (e approvato con la L.R. n. 50/2023) prima della pubblicazione della L. n. 213/2023 (Legge di bilancio statale 2024), si è ancora tenuto conto solo parzialmente (mancando ancora un accordo in proposito tra le Regioni) della quota di incremento del FSN che dovrebbe essere attribuita alla Regione Toscana.

L'Azienda è stata autorizzata ad inscrivere i ricavi come da linee guida 2024 per quanto riguarda fondo sanitario indistinto (D.G.R. 15 del 08.01.2024), contributi vincolati, Payback e ricavi a copertura dei costi riferiti alla Legge 210/92.

Per determinare il totale dei contributi di cui potrà disporre l'Azienda nell'anno 2024, ai contributi regionali devono poi essere aggiunte le risorse che si prevede saranno erogate per deleghe sociali per un importo di euro 9.955.446 a valere sull'extra fondo (XFSR). A tali risorse si aggiungono anche euro 5.009.799,00 di ricavi finalizzati relativamente alle quote inutilizzate dei contributi relativi a esercizi precedenti. Il totale dei contributi a disposizione dell'Azienda per l'anno 2024

sarà dunque pari a euro 3.111.141.077,00 (si veda in proposito quanto riportato alle voci di riclassificazione 'Contributi RT', 'Contributi da altri', 'Attività sociale – Ricavi' e i 'Fondi Finalizzati – Ricavi' della successiva tabella 1).

La previsione relativa alla mobilità sanitaria attiva, pari a euro 79.347.156 (riportata in una specifica voce della successiva tabella 1) è stata effettuata secondo le indicazioni regionali contenute nelle linee guida 2024 e cioè inserendo nel BP 2024 gli importi della mobilità effettiva registratasi nell'esercizio 2022.

La previsione concernente i ricavi aziendali (si veda in proposito quanto indicato nella successiva tabella 1 – Ricavi da attività proprie) è pari a euro 129.846.861 tra cui:

- euro 40.901.451 di concorsi recuperi e rimborsi (tra cui euro 21.827.032 di Payback farmaceutico);
- euro 35.779.151 per quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio;
- euro 9.143.459 di ricavi per prestazioni sanitarie sociosanitarie ricoveri ospedalieri e attività della prevenzione;
- euro 39.000.000 di ticket sanitari;
- euro 5.022.800 di altri ricavi e proventi.

Tali previsioni sono state fatte utilizzando come base di riferimento i dati del IV Trimestre 2023 e i valori indicati dalle linee guida, laddove previsti.

Per quanto suddetto, per l'anno 2024, la previsione del valore della produzione del conto economico riclassificato secondo lo schema della successiva tabella 1, ammonta a euro 3.305.369.850.

I proventi per l'esercizio della libera professione sono riportati in una specifica voce della tabella 1 e ammontano a euro 20.382.290.

Sulla base delle risorse così determinate, (valore della produzione, proventi della libera professione e ricavi finalizzati), pari complessivamente a euro 3.330.761.939,00 al netto delle attività sociali delegate dagli enti locali, è stato predisposto il BP 2024.

Tabella 1 – Conto economico riclassificato (confronto: Forecast dicembre 2023 –BP 2024).

Voci di riclassificazione	CE IV trimestre Dicembre 2023	BP 2024	Δ BP 2024/CE IV trim. 2023	Δ %
Contributi RT	3.010.813.757	3.092.476.939	81.663.182	2,71%
Contributi da altri	14.319.506	3.698.894	-10.620.613	-74,17%
Ricavi da attività proprie	143.581.725	129.846.861	-13.734.864	-9,57%
Mobilità attiva	71.525.219	79.347.156	7.821.937	10,94%
Valore della Produzione	3.240.240.207	3.305.369.850	65.129.643	2,01%
Acquisti d'esercizio	241.211.342	234.988.705	-6.222.637	-2,58%
<i>Sanitari</i>	230.444.604	224.287.717	-6.156.887	-2,67%
<i>Non Sanitari</i>	6.566.738	6.500.988	-65.750	-1,00%
<i>Variatione Rimanenze</i>	4.200.000	4.200.000	0	0,00%
Servizi sanitari	85.866.958	74.729.573	-11.137.385	-12,97%
Personale	1.048.046.980	1.064.456.072	16.409.092	1,57%
<i>Personale convenzionato</i>	206.816.000	206.600.486	-215.514	-0,10%
<i>Altro personale</i>	15.997.622	15.919.098	-78.524	-0,49%
<i>Personale dipendente</i>	805.264.368	822.069.667	16.805.299	2,09%

<i>Produttività' aggiuntiva</i>	19.968.990	19.866.821	-102.169	-0,51%
Cooperative	37.211.536	37.101.536	-110.000	-0,30%
Spese generali	63.154.494	63.168.934	14.439	0,02%
Leasing	2.682.817	2.682.817	0	0,00%
Manutenzione e G.S. riscaldamento	60.225.623	58.599.835	-1.625.789	-2,70%
<i>Manutenzione</i>	51.076.980	49.709.623	-1.367.356	-2,68%
<i>G.S. Calore</i>	9.148.643	8.890.211	-258.432	-2,82%
Servizi vari appaltati	131.435.687	131.650.047	214.360	0,16%
Ammortamenti	62.386.368	62.386.368	0	0,00%
Costi della Produzione	1.732.221.807	1.729.763.887	-2.457.919	-0,14%
Assistenza Farmaceutica	494.909.497	483.675.999	-11.233.498	-2,27%
<i>Assistenza Farmaceutica</i>	204.923.598	194.769.083	-10.154.514	-4,96%
<i>Distribuzione diretta</i>	289.985.899	288.906.916	-1.078.983	-0,37%
RSA, S.M., Dipendenze, Cure Intermedie	145.290.290	146.016.622	726.332	0,50%
Case di cura	133.890.787	141.851.816	7.961.029	5,95%
Riabilitazione art. 26	54.631.023	54.631.023	0	0,00%
Assistenza Protetica	11.921.221	11.668.352	-252.869	-2,12%
<i>Ass. Protetica</i>	15.351.110	15.351.110	0	0,00%
<i>Capitalizzazione costi</i>	-3.429.889	-3.682.758	-252.869	7,37%
Stranieri	1.400.000	1.400.000	0	0,00%
Diagnostica, specialistica e Assistenza sanit.	58.006.341	58.006.341	0	0,00%
Trasporti	52.221.425	52.221.425	0	0,00%
Sussidi	7.791.022	7.715.297	-75.725	-0,97%
Mobilità' passiva	528.796.739	528.796.740	1	0,00%
Costi di Erogazione	1.488.858.345	1.485.983.615	-2.874.730	-0,19%
Oneri finanziari e gestionali	13.013.461	12.948.025	-65.437	-0,50%
Imposte d'esercizio	58.281.760	59.469.073	1.187.313	2,04%
Fondi e accantonamenti	27.680.048	21.726.839	-5.953.209	-21,51%
Totale Costi Gestione Tipica	3.320.055.421	3.309.891.440	-10.163.982	-0,31%
Risultato Gestione Tipica	-79.815.214	-4.521.590	75.293.624	
LP (ricavi)	20.245.569	20.382.290	136.721	0,68%
LP (costi)	15.781.563	15.860.700	79.137	0,50%
Fondi Finalizzati - Ricavi	11.581.240	5.009.799	-6.571.441	-56,74%
Fondi Finalizzati - Costi	11.581.240	5.009.799	-6.571.441	-56,74%
Attività sociale - Ricavi	11.064.720	9.955.446	-1.109.274	-10,03%
Attività sociale - Costi	11.064.720	9.955.446	-1.109.274	-10,03%
Risultato Gestione Ordinaria	-75.351.208	0	75.351.208	
Ricavi Gest. Straordinaria	11.498.161	0	-11.498.161	
Costi Gest. Straordinaria	20.024.947	0	-20.024.947	
Utile (+)/Perdita (-)	-83.877.995	0	83.877.995	

Tot. Risorse (senza attività delegata)	3.283.565.177	3.330.761.939
Tot. Impieghi (senza attività delegata)	3.367.443.172	3.330.761.939

2.2 OBIETTIVI AZIENDALI

Anche per il 2024 gli obiettivi aziendali tengono conto delle indicazioni impartite alle Pubbliche Amministrazioni tramite le leggi finanziarie e delle indicazioni ricevute dalla Regione Toscana (linee guida 2024) che prevedono il raggiungimento del pareggio di bilancio e il contenimento di alcune specifiche voci di spesa:

- Risorse umane e specialisti ambulatoriali interni (ex SUMAI), per l'esercizio 2023, l'obiettivo economico assegnato prevede una riduzione rispetto ai costi del IV trimestre 2023 pari a euro 4.700.000 (BA0570, BA1350, BA1450, BA1780, BA1840, BA2080 e YA0020), dal calcolo sono esclusi i maggiori costi determinati dall'applicazione del C.C.N.L. 2019-2021 della dirigenza sanitaria e dall'emolumento di cui all'art. 1 c. 28-29 L. 213/2023;
- costo del personale convenzionato (esclusi gli specialisti ambulatoriali interni ex SUMAI) non superiore a quello sostenuto nel 2023 (BA0430, BA0440, BA0450, BA0460, BA2760 e YA0030);
- costi per acquisti diretti di farmaci con A.I.C e senza A.I.C. non superiori, nel loro complesso, al dato del CE relativo al IV trimestre 2023 (BA0040 e BA0050);
- costi per gli altri dispositivi medici (conti BA0220, BA0230 e BA0240), il valore inserito nel bilancio preventivo 2024 è inferiore del 5% rispetto a quello riportato nel modello CE relativo al IV trimestre 2023.
- costi per acquisti degli altri beni sanitari, valori non superiori a quelli del modello CE relativo al IV trimestre 2023 (BA0051, BA0060, BA0250, BA0260, BA0270, BA0280, BA0290 e BA0310);
- costi per farmaceutica convenzionata non superiori al valore di euro 174.866.171,51 indicato dalle linee guida (allegato 1) per il conto BA0500;
- costi complessivi per acquisto di prestazioni da strutture sanitarie private accreditate non superiori ai limiti stabiliti dalla D.G.R. n. 1339 del 28.11.2022 e dal relativo allegato;
- costi per approvvigionamenti energetici (acquisto di carburanti e lubrificati, utenze di fornitura di gas e di energia elettrica, servizi di fornitura calore e/o eventuali ulteriori forniture inerenti servizi analoghi), il valore inserito nel bilancio preventivo 2024 è inferiore del 5% rispetto a quello riportato nel modello CE relativo al IV trimestre 2023 (BA0340, BA1610, BA1660 e BA1670);
- per tutte quelle voci di costo in relazione alle quali non vengono fornite indicazioni specifiche nelle linee guida, si inseriscono importi 2024 non superiori, nel loro complesso, ai valori risultanti dal modello CE relativo al IV trimestre 2023.
- nessun costo è stato contemplato per la gestione diretta dei sinistri, così come specificato nelle linee guida.

Tutto ciò premesso l'Azienda:

- tenuto conto delle risorse disponibili dettagliate nel paragrafo precedente, continuerà a garantire il mantenimento degli attuali livelli di assistenza sia dal punto di vista qualitativo che quantitativo;
- proseguirà nella riorganizzazione e razionalizzazione dei servizi e delle attività previsti dalla L.R. n.84/2015 di riordino del sistema sanitario regionale;
- proseguirà la ricerca del miglioramento della qualità dei rapporti con il cittadino relativamente agli aspetti relazionali, della comunicazione ed informazione nonché all'ottimizzazione degli aspetti logistici e amministrativi dei servizi erogati;
- metterà in atto azioni mirate al perseguimento della riduzione delle liste d'attesa.

2.3 STRUMENTI GESTIONALI ED AZIONI INTRAPRESE

2.3.1 Premessa.

L'Azienda USL Toscana Centro si propone di realizzare e gestire una rete integrata di servizi sanitari di prevenzione, cura e riabilitazione, e una rete di servizi socio-sanitari in ambito ospedaliero, ambulatoriale e domiciliare. In considerazione della molto ampia dimensione territoriale dell'Azienda, la sfida principale è rendere omogenea ed equamente accessibile l'offerta dei servizi, attraverso una lettura unica e coerente dei bisogni di salute, garantendo risposte appropriate su più livelli di complessità, mantenendo alta l'attenzione alle peculiarità e alle problematiche locali. Le funzioni operative svolte all'interno dell'Azienda USL Toscana Centro sono state attribuite alle strutture organizzative, secondo le loro assegnazioni all'interno delle aggregazioni dipartimentali, cui sono assegnate le risorse e sono gestite sulla base della programmazione aziendale. L'organizzazione interna è stata articolata in: Dipartimenti, Strutture Operative Complesse e Semplici (anche a valenza dipartimentale), Programmi e Incarichi Professionali.

Il Dipartimento rappresenta lo strumento organizzativo ordinario di gestione, garante della funzione di governo clinico dei percorsi assistenziali e della tutela della salute collettiva. Il Dipartimento è un'articolazione organizzativa di coordinamento a valenza aziendale, sovra ordinata rispetto alle Strutture Organizzative ed è costituito da Strutture omogenee, affini o complementari che perseguono comuni finalità, tra loro indipendenti, mantenendo la propria autonomia e responsabilità riguardo agli aspetti clinico assistenziali e/o di supporto ai tali percorsi. Aggrega una pluralità di risorse professionali ed articolazioni funzionali integrate, a garanzia della gestione unitaria ed orientata ai processi di lavoro ed all'integrazione delle competenze coinvolte. Promuove lo sviluppo delle strategie di governo ad ogni livello organizzativo e professionale attraverso un ampio coinvolgimento ed un'esplicita responsabilizzazione di tutti gli operatori, finalizzata al miglioramento della qualità dei servizi e del rendimento delle risorse disponibili.

Il Dipartimento è il modulo ordinario di gestione operativa di tutte le attività aziendali, sia di tipo tecnico amministrativo sia di tipo professionale sanitario e sociosanitario, con la finalità di assicurare la buona gestione amministrativa finanziaria e di governo clinico. Esso presenta una dimensione minima di almeno tre strutture organizzative complesse. I Dipartimenti agiscono in accordo e sinergia su mandato della Direzione, occupandosi di indirizzare le attività delle strutture afferenti, orientandole verso il raggiungimento degli obiettivi concordati: hanno quindi carattere

tecnico – professionale e responsabilità gestionale in ordine alla razionale e corretta programmazione ed utilizzo delle risorse assegnate.

La complessità dei Dipartimenti in termini di trasversalità delle funzioni, ambiti di responsabilità, numero di strutture, risorse gestite e volumi di attività, ha comportato la necessità di istituire Aree funzionali omogenee, finalizzate alla migliore organizzazione dei percorsi diagnostico terapeutico assistenziali. Le Aree dipartimentali sono pertanto costituite da più Strutture Organizzative omogenee, raggruppate con particolare riferimento all'affinità di patologie, di casistiche o di attività, alla specialità dell'organo, apparato o distretto anatomico ovvero raggruppate per il criterio dell'intensità o della rapidità della cura o per specifici ambiti di responsabilità legata a complessità e innovazione tecnologica.

La Struttura Organizzativa rappresenta infine un'articolazione dell'AUTC che aggrega risorse e competenze professionali al fine di assicurare definite funzioni che possono essere di diversa natura: produzione di prestazioni sanitarie assistenziali, amministrative, di programmazione, di controllo.

La Zona Distretto è l'ambito territoriale ottimale di valutazione dei bisogni sanitari e sociali delle comunità, nonché di organizzazione ed erogazione dei servizi inerenti alle reti territoriali sanitarie, socio-sanitarie e sociali integrate (art. 64, comma 1 L.R. 40/2005 e ss.mm.ii.). Tutte le Zone Distretto dell'Azienda Usl Toscana Centro hanno costituito la Società della Salute (SdS) ai sensi degli artt. 71 bis e seguenti della L.R.40/2005 e ss.mm.ii. Istituite in Toscana nel 2008, le SdS sono soggetti pubblici senza scopo di lucro, costituiti per adesione volontaria dei Comuni di una stessa zona-distretto e dell'Azienda USL territorialmente competente, per l'esercizio associato delle attività sanitarie territoriali, socio-sanitarie e sociali integrate. Le Società della salute, integrando i servizi e le attività di Comuni e Aziende sanitarie, lavorano per offrire alle persone risposte unitarie ai bisogni sociosanitari e sociali e diventano l'interlocutore privilegiato e la porta di accesso ai servizi territoriali. Il Direttore SdS coincide con il Direttore di Zona. L'erogazione dei servizi sanitari territoriali di Zona Distretto avviene attraverso le Unità Funzionali (UF), che operano secondo il criterio dell'integrazione degli interventi, per dare una risposta globale alle situazioni di bisogno. Nelle SdS il Direttore assicura il coordinamento fra le UF dell'Azienda Usl e quelle istituite nelle SdS (art. 66 comma 4 bis), evitando comunque duplicazioni.

Dal punto di vista organizzativo le Zone Distretto/Società della Salute, in una logica matriciale, rappresentano il punto di intersezione tra i Dipartimenti Aziendali, attraverso l'ufficio di direzione zonale, le unità funzionali, e il territorio, e garantiscono il coordinamento con gli enti locali e l'integrazione dei servizi sanitari, sociosanitari e sociali.

2.3.2 Innovazione organizzativa.

L'innovazione organizzativa nei sistemi sanitari di oggi si gioca su tre direttrici: lo sviluppo di forme organizzative che spostano il baricentro dal sistema d'offerta alle esigenze dei pazienti e dei relativi percorsi, la revisione dei processi e dei ruoli organizzativi per eliminare sprechi ed ottimizzare i flussi di lavoro e l'implementazione di nuove formule per l'aggregazione dei pazienti trattati all'interno dei setting assistenziali (reparti, piattaforme logistiche, ecc.) con particolare riferimento all'intensità assistenziale, la complessità delle cure e la continuità ospedale-territorio.

A livello di assistenza ospedaliera si sta passando dal modello assistenziale per cellula 3.0 all'evoluzione 4.0 e si stanno sviluppando nuovi modelli quali l'handover infermieristico, la

ridefinizione dei percorsi nella lungodegenza per l'ottimizzazione delle tempistiche di presa in carico e la revisione dei percorsi clinico assistenziali.

A livello di assistenza territoriale si sta consolidando il modello dell'infermiere di famiglia e di comunità, si stanno sviluppando percorsi organizzativi innovativi quali il "progetto Recovery" in salute mentale e, come da indicazioni del PNRR, sono in fase di realizzazione le COT, strutture in grado di svolgere una funzione di coordinamento della presa in carico della persona e raccordo tra servizi e professionisti al fine di assicurare continuità, accessibilità ed integrazione dell'assistenza sanitaria e sociosanitaria. Inoltre l'azienda sta lavorando per la messa a punto della Centrale Operativa Infermieristica per le urgenze che permetterà di prendere in carico a domicilio le urgenze infermieristiche che rappresentano accessi inappropriati nelle strutture dell'emergenza territoriale nei Pronto Soccorso.

Ovviamente per la realizzazione di questi "cambiamenti di cultura", la formazione diventa un elemento essenziale, in quanto permette l'acquisizione di competenze professionali necessarie a ricoprire tale ruolo.

Tra gli eventi previsti nel corso dell'anno a supporto dell'innovazione organizzativa troviamo:

- Da ACOT a COT;
- I percorsi della continuità Ospedale-Territorio: gli strumenti e le procedure ACOT per la corretta e appropriata dimissione del paziente;
- Stato dell'arte sulle attività delle singole Acot: uniformare i processi di continuità in seno alle singole Acot;
- Gestione della continuità assistenziale: conoscere l'operatività di ACOT;
- Da Casa della Salute a Casa di Comunità;
- Attivazione e accoglienza nelle Case di Comunità;
- Sviluppo delle competenze infermieristiche per il livello 2A;
- Prevenzione e gestione *Overcrowding* e *Boarding* (DGRT 532 del 15.5.23);
- La gestione dei flussi in pronto soccorso: *boarding* e *overcrowding*;
- *Fundamentals model* 4.0;
- Gli infermieri di famiglia e comunità dell'AUTC a confronto;
- Infermieri Ospedalieri e Territoriali insieme per l'integrazione del percorso clinico assistenziale;
- *Handover* Territorio;
- L'Infermiere di famiglia e comunità: un modello evolutivo di assistenza sul territorio;
- *MHR Star*: uno strumento per misurare i processi di *recovery* nell'ambito della salute mentale;
- NEA 116-117.

2.3.3 Innovazioni tecnologiche.

Il concetto di innovazione tecnologica va inteso in senso ampio in quanto fa riferimento all'insieme di attrezzature sanitarie, dispositivi medici, farmaci, sistemi diagnostici, software, procedure mediche e chirurgiche, percorsi assistenziali e *asset* strutturali, organizzativi e gestionali nei quali avviene l'erogazione dell'assistenza sanitaria.

Gli investimenti tecnologici mirano al miglioramento della digitalizzazione delle strutture sanitarie, contribuendo ad aumentare la produttività del personale, attraverso un miglioramento delle operazioni ospedaliere, della qualità dei processi, grazie anche all'utilizzo di tecnologie all'avanguardia (es. sistemi informativi intelligenti, controllo delle strutture e sistemi di trasporto

automatici, ecc). Nel corso degli ultimi anni l'azienda ha provveduto ad unificare, integrare e aggiornare gli applicativi *software* nell'ottica dell'omogeneizzazione dei percorsi clinici.

Le numerose integrazioni realizzate hanno consentito percorsi informatici ottimizzati e migliorato l'ergonomia di utilizzo degli applicativi da parte del personale, oltre ad agevolare la convergenza dei processi verso un'unica organizzazione.

Continua la formazione sulla cartella clinica elettronica ospedaliera (ARGOS), con lo sviluppo di ulteriori funzioni e sul sistema informativo dei servizi territoriali ASTER-Cloud in uso alle Zone Distretto per la gestione della cartella sociale integrata, del percorso della Non Autosufficienza e della Disabilità; tale sistema facilita la presa in carico dei cittadini dalla segnalazione del bisogno alla conclusione del percorso.

Continua inoltre l'investimento su sistemi e gli strumenti informativi per la contabilità, gestione del personale, amministrazione e controllo, quali ad esempio il nuovo applicativo regionale WHR – TIME, il Q-LIK View per la gestione dei dati.

Durante il 2023 è stato adottato il *software* di livello regionale dedicato alla gestione del personale. Si svilupperanno nel 2024 tecnologie necessarie al miglioramento dell'assistenza al cittadino e della rete dei servizi, sia a livello ospedaliero che territoriale.

I principali ambiti di intervento per il 2024 saranno:

- lo sviluppo dell'informatizzazione dei servizi territoriali, sia attraverso le Centrali Operative Territoriali che attraverso l'ammodernamento del *software* Astercloud che svolgerà funzioni di supporto all'intera gestione dei percorsi sanitari territoriali e dei percorsi ospedale-territorio;
- l'adozione di una nuova cartella clinica di ambito regionale CR1 che progressivamente sostituirà la cartella Argos;
- l'unificazione dei *software* di laboratorio;
- l'estensione di rete *wifi* nei Dipartimenti di Emergenza Urgenza.

Proseguono inoltre le seguenti attività già intraprese nel 2023:

- *First aid* e presa in carico infermieristica: la gestione dell'informazione nei DEA;
- Implementazioni tecnologiche EMMA NUE 112;
- La nuova organizzazione POCT ospedalieri;
- Linee guida per l'utilizzo della Cartella informatizzata AsterCloud;
- Nuove tecniche di acquisizione Cardio TC;
- Organizzazione ed ottimizzazione di processi informatizzati relativi all'applicativo regionale WHR–TIME;
- Adeguamento emissione documenti e fatture dal software di contabilità agli adempimenti richiesti dalla normativa PAGOPA;
- *Data Warehouse* e *Business Intelligence*: applicazioni pratiche.

2.3.4 Procedure e processi.

Si elencano una serie di procedure e processi strategici su cui l'Azienda intende lavorare per l'anno 2024:

- Adeguamento dei processi dell'assistenza territoriale e del sistema di prevenzione sulla base dell'organizzazione e degli standard di cui al DM 77/2022, in coerenza anche con gli investimenti previsti dalla Missione del PNRR, tenendo conto delle norme e indicazioni regionali.

- Creazione di valore aziendale con la prosecuzione del processo di reingegnerizzazione del budget, quale principale sistema di governo aziendale definito con il Regolamento “Sistema di budget, misurazione e valutazione della performance della Azienda USL Toscana Centro” di cui alla Delibera DG n. 954/2023.
Si procederà quindi a:
 - informatizzare la costruzione, diffusione e sottoscrizione della scheda di budget e dei relativi indicatori;
 - perfezionare e mettere a disposizione di cruscotti aziendali di monitoraggio, accessibili dalle singole Strutture.
- Processo di creazione di valore di sistema attraverso percorsi di team-building e di *coaching* rivolti ai Direttori di struttura semplice e complessa per la gestione del cambiamento e dell’innovazione organizzativa. Parte del processo di creazione di valore sarà l’introduzione del principio della *accountability* clinica, anche attraverso l’introduzione di un sistema di deleghe strutturato per le attività cliniche e sanitarie.
- Revisione del sistema aziendale di *governance* dei processi clinici che preveda il monitoraggio degli esiti e delle performance organizzative per mezzo della misurazione dell’allineamento tra pratica codificata (PDTAS) e pratica clinica reale, attraverso la costruzione di indicatori specifici derivanti dai dati della cartella clinica informatizzata.
- Processi di fruizione e prossimità digitale per mezzo dell’adesione estesa e l’integrazione con i progetti regionali di digitalizzazione quali l’APP “Toscana Salute”.

2.3.5 Spesa Farmaceutica.

La spesa farmaceutica aziendale nel 2023 ha seguito un andamento diverso in ciascuno dei due settori che la costituiscono, quello della convenzionata e quello degli acquisti diretti. Mentre, infatti, le prescrizioni dei farmaci erogati ai pazienti dalle farmacie convenzionate del territorio sono fortemente ridotte (-2,9 M euro), gli acquisti diretti hanno fatto registrare un aumento di 21,6 M euro rispetto all’anno precedente.

La riduzione di spesa registrata nel settore della farmaceutica convenzionata è da correlare a un efficiente Accordo Aziendale con la Medicina Generale che ha previsto, oltre a un budget di spesa pro-capite assegnato per singolo paziente in carico al medico, anche un elevato numero di obiettivi di appropriatezza prescrittiva da raggiungere. Nel 2023 gli MMG hanno particolarmente seguito quanto indicato negli obiettivi di appropriatezza prescrittiva raggiungendo delle ottime *performance* individuali, ma soprattutto riducendo la variabilità esistente fra le varie AFT piuttosto che Zone Sanitarie. Particolarmente strategica è stata la scelta di inserire nel *budget* di spesa della Medicina Generale oltre alla spesa farmaceutica convenzionata anche quella relativa alla Distribuzione per Conto (DPC) e ai farmaci che non prevedono il rilascio del PT da parte dello specialista. Questo ha permesso di condividere anche con la Medicina Generale strategie di governo nel rispetto dell’appropriatezza prescrittiva per alcune categorie di farmaci della DPC, fino ad adesso a esclusiva gestione specialistica, ma che ormai sono diventati anche a diretta prescrizione dei medici curanti; trattasi in particolare dei nuovi farmaci per il trattamento del diabete e degli anticoagulanti DOAC.

Il governo della spesa convenzionata e DPC da parte della Medicina Generale ha permesso alla ASL TC di raggiungere degli ottimi risultati che si traducono nell’aver realizzato la spesa pro capite

più bassa della Toscana sia nel settore della convenzionata (116,97 euro) che in quello della DPC (41,89 euro).

Nel 2023 la spesa per i medicinali erogati in distribuzione diretta dalle Farmacie di Continuità della ASL TC, ricompresa nella voce acquisti diretti, ha registrato un aumento della spesa di 15,6M euro rispetto al 2022. A tale aumento hanno contribuito i farmaci utilizzati per il trattamento della fibrosi cistica (+ 3,0 M euro), i farmaci per le Malattie Rare (+4,2 M euro), i farmaci per il trattamento dell'HIV (+0,5 M euro) e quelli delle patologie infiammatorie croniche (+3,0 M euro) ma anche i farmaci oncologici (+3,8 M euro).

Va comunque sottolineato che la distribuzione diretta della ASL TC è gravata anche dalla spesa indotta dalle prescrizioni di clinici afferenti ad altre Aziende Sanitarie e Ospedaliere e che la maggior spesa è quella generata dai medici della AOU Careggi (92,8 M euro) che rappresenta il 46% di tutta la spesa dei farmaci erogati in diretta, a seguire la spesa indotta dai medici della ASL TC con 69,8 M euro (34%) e della AOU Meyer con 18,7 M euro (9%).

A tal proposito è stato strategico l'istituzione, ai sensi della Delibera G.R.T. n. 1506/2022, del Dipartimento Interaziendale del Farmaco di Area Vasta Centro che, fra le proprie funzioni, ha quella di proporre e condividere azioni di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva con modalità integrata tra le varie aziende dell'area vasta, in particolare tra ospedale e territorio. Durante il corso del 2023 sono stati individuati dei gruppi di lavoro, costituiti da farmacisti e clinici delle diverse aziende afferenti all'area vasta, che hanno condiviso strategie comuni per la razionalizzazione delle risorse messe a disposizione dal settore regionale attraverso un "budget di Area Vasta CE" comprensivo sia della spesa degli acquisti diretti che della farmaceutica convenzionata. È stato così possibile sensibilizzare e coinvolgere gli specialisti delle Aziende Universitarie Ospedaliere anche sul settore dell'Assistenza Territoriale fino ad oggi a loro sconosciuto.

Sono state organizzate numerosi incontri, sia in presenza che via web, della *taskforce* di AVCE su svariati argomenti quali la sclerosi multipla, i trattamenti oncologici, gli intravitreali e sui nuovi trattamenti del diabete al fine di omogenizzare i comportamenti prescrittivi e sensibilizzare i clinici sugli obiettivi comuni di appropriatezza prescrittiva sia regionali che aziendali.

Questa modalità di lavoro ha determinato un particolare effetto sinergico delle azioni messe in campo generando un risparmio complessivo di AVCE di oltre 8,8 M euro dato dal raggiungimento degli obiettivi di appropriatezza prescrittiva ad esempio per i farmaci intravitreali (-1,5 M euro), per le immunoglobuline (-1,2 Meuro) o per gli antidiabetici DPP-4 (-1,3 M euro).

Si specifica inoltre che a livello di ASL TC nel 2023 è stata comunque seguita a livello aziendale la linea strategica per il governo della spesa farmaceutica basata sul perseguire l'appropriatezza prescrittiva individuando obiettivi specifici attraverso l'interscambio informativo medico-farmacista sia con la Medicina Generale che con gli Specialisti, sia per garantire la Continuità Ospedale-Territorio che per governare la spesa farmaceutica nel suo insieme.

Nel corso dell'anno sono stati organizzati incontri, in presenza o via web, sia con i MMG sia con gli Specialisti. Gli incontri con la Medicina Generale, oltre ad essere organizzati a livello di AFT sono stati anche per singolo medico prescrittore, soprattutto per coloro che presentavano dei parametri di spesa ben al di fuori dalla media aziendale.

Il rapporto di collaborazione con i clinici e la condivisione di obiettivi di appropriatezza prescrittiva, opportunamente calati nelle schede di budget sia economico che sanitario, ha puntato a raggiungere un corretto utilizzo dei farmaci nel rispetto delle risorse economiche e degli stanziamenti regionali.

Durante gli incontri sono state presentate ai clinici le azioni di appropriatezza prescrittiva, i monitoraggi della spesa farmaceutica da loro generata e la reportistica valutativa delle loro prescrizioni farmaceutiche. I report sono stati messi loro a disposizione su un apposito software dedicato che permette la consultazione on line degli stessi.

Nel 2023 sono stati inseriti nelle schede di budget degli specialisti dipendenti anche degli obiettivi relativi all'uso appropriato dei dispositivi medici che nel corso dell'anno hanno generato una minor spesa rispetto allo stanziamento regionale di oltre 6,3 M euro. Tale riduzione di spesa è ascrivibile al conto dei diagnostici in vitro (-8,7 M euro) il cui risparmio è stato registrato tutto il primo mese dell'anno per l'interruzione dell'acquisto di tamponi e altro materiale collegato alla diagnosi di COVID 19.

Per il 2024 l'intenzione è di proseguire con le stesse azioni/interventi adottati nel 2023 e sopra descritti, rafforzando la linea strategica di condivisione degli obiettivi con le Aziende Ospedaliere di Area Vasta anche attraverso la realizzazione di progetti che prevedano un efficientamento dei servizi ed una maggiore integrazione e coinvolgimento rispetto alle attività relative all'assistenza territoriale. Sarà predisposto un piano di attività e di utilizzazione delle risorse disponibili di Area Vasta in relazione al budget definito dalla Direzione regionale che preveda anche un coordinamento delle azioni mirate al governo dei consumi dei farmaci e dei dispositivi medici sia in ambito ospedaliero che territoriale.

Per quanto riguarda i dispositivi medici nel 2024 sarà seguita la stessa linea strategica ormai adottata da anni per il governo della spesa farmaceutica ossia quella di perseguire l'appropriatezza d'uso dei DM, individuando obiettivi specifici e condividendoli attraverso l'interscambio informativo medico-farmacista con gli Specialisti.

2.3.6 Gestione Operativa.

L'Azienda Sanitaria Toscana Centro, nel recepire le disposizioni regionali (DGRT 213/2023, DGRT 349/2023 e DGRT 351/2023), ha definito, con protocollo nr.32564 del 16/05/2023, il piano di gestione delle liste di attesa, utilizzando tutte le risorse messe a disposizione dalla Regione Toscana con la DGRT 349/2023 (8.736.872 euro), per promuovere iniziative finalizzate al miglioramento delle liste di attesa chirurgiche ed ambulatoriali. Ha individuato il "Coordinatore aziendale del governo delle prestazioni sanitarie per il governo e il monitoraggio delle prestazioni sanitarie", nel direttore della Struttura SOS "Gestione Privato Accreditato e Liste di Attesa".

Di seguito alcune delle iniziative aziendali che sono state portate avanti nel 2023 e altre che sono in corso di attuazione nel 2024:

- è stata formalizzata una cabina di regia aziendale costituita dal coordinatore aziendale del governo delle prestazioni sanitarie, dal direttore della gestione operativa e dalla struttura responsabile del CUP con l'obiettivo di rispondere ai bisogni e alle attese dei cittadini dell'Area Vasta di riferimento nel rispetto del piano regionale di governo delle liste di attesa;
- è stata potenziata la produttività aggiuntiva correlata a specifici progetti di abbattimento liste di attesa relativi sia alla chirurgia elettiva sia alla produzione ambulatoriale;

- sono stati acquisiti e potenziati i turni di specialisti ambulatoriali convenzionati da destinare al miglioramento delle liste di attesa delle visite specialistiche con particolare attenzione alle principali visite specialistiche oggetto di monitoraggio del PRGLA 2019-2021;
- sono state potenziate azioni di collaborazione, formazione e informazioni con i prescrittori al fine di calmierare e ottimizzare l'appropriatezza delle richieste;
- è stata incrementata l'offerta nel privato convenzionato tramite il modello competitivo e l'erogazione congiunta (*service*);
- sono stati potenziati, in linea con la DGRT 213/2023, i "percorsi di tutela" per soddisfare il bisogno sanitario del cittadino. In particolare per le prestazioni ambulatoriali (sia visite specialistiche sia esami diagnostici) è previsto, nel sistema Cup 2.0, l'inserimento della richiesta di prestazione del paziente, che in prima battuta non risulta essere possibile soddisfare dall'offerta di Area Vasta Centro, all'interno di opportune pre-liste per una successiva evasione nel rispetto dei tempi massimi di attesa previsti.

2.3.6.1 Produzione ambulatoriale (specialistica e diagnostica)

La domanda di prestazioni ambulatoriali, sia per quanto riguarda la diagnostica che le visite oggetto di monitoraggio del PRGLA (Piano Regionale Gestione Liste di Attesa), presenta un andamento crescente negli anni.

L'anno 2023 si è concluso con un incremento della domanda relativa alla richiesta di prestazioni ambulatoriali (visite e diagnostica) pari al +7% rispetto al 2022 e +17% rispetto al 2021.

Accanto all'aumento della domanda, l'AUTC ha puntato al potenziamento della produzione con azioni tese a mitigare il gap tra domanda e offerta. Rispetto agli anni precedenti, infatti, nel 2023 è stato possibile per i cittadini prenotare tra prime visite e diagnostica circa 100 mila prestazioni in più rispetto al 2022.

Nell'anno 2023, grazie alle azioni intraprese, nel territorio dall'Azienda USL Toscana Centro, le visite e gli esami diagnostici oggetto del PRGLA per la classe di priorità U (urgenti) sono effettuati nel 98,8% dei casi entro i tempi di attesa previsti da normativa. Si sottolinea che anche per la classe B (Breve), i tempi medi di erogazione sono in linea con la normativa vigente (entro 10 gg).

L'ASL Toscana Centro, come noto, è valutata su due indicatori principali:

1. Percentuale e numero di casi che sono riusciti a prenotare la prestazione desiderata entro i tempi previsti dalla normativa vigente (target regionale almeno il 90%) nell'ambito di garanzia territoriale previsto dal Piano Aziendale Governo Liste di Attesa
2. Indice di cattura (target regionale 75%): rapporto prenotazioni su prescrizioni (al di là dell'ambito di garanzia)

Per l'indicatore numero 1 (grazie anche alla recente istituzione delle pre-liste e delle consequenziali prese in carico dei cittadini) l'ASL Toscana Centro risulta essere la migliore azienda della Regione Toscana.

Figura 1 - Andamento tempi di attesa (priorità U,B,D) visite per ambito territoriale USL TC

Azienda	16-fine OTT 23	1-15 NOV 23	16-fine NOV 23	1-15 DIC 23	16-fine DIC 23	1-15 GEN 24	16-fine GEN 24
103 - Usl 3 Pistoia	68,5%	77,9%	74,8%	77,1%	67,5%	81,2%	75,9%
104 - Usl 4 Prato	61,3%	74,1%	70,1%	80,4%	71,1%	85,9%	83,6%
110 - Usl 10 Firenze	80,4%	90,0%	87,5%	91,8%	80,9%	93,4%	87,0%
111 - Usl 11 Empoli	73,3%	79,5%	73,8%	78,2%	71,4%	81,9%	76,3%
Totale	72,6%	82,5%	79,3%	84,5%	74,6%	87,5%	82,2%

Fonte: portale regionale

Figura 2 - Andamento tempi di attesa (priorità U,B,D) esami diagnostici per ambito territoriale USL TC

Azienda	16-fine OTT 23	1-15 NOV 23	16-fine NOV 23	1-15 DIC 23	16-fine DIC 23	1-15 GEN 24	16-fine GEN 24
103 - Usl 3 Pistoia	76,0%	87,8%	85,5%	92,8%	90,8%	88,7%	84,6%
104 - Usl 4 Prato	85,3%	92,8%	91,3%	94,5%	91,0%	95,7%	93,7%
110 - Usl 10 Firenze	85,3%	95,9%	94,1%	96,1%	93,2%	95,7%	90,7%
111 - Usl 11 Empoli	81,0%	92,3%	91,5%	90,7%	87,7%	92,8%	90,5%
Totale	82,9%	93,4%	91,7%	94,4%	91,5%	93,9%	90,0%

Fonte: portale regionale

Per l'indicatore numero 2 invece la situazione presenta margini di miglioramento, sia per le visite sia per la diagnostica.

Figura 3 - Catchment Index (rapporto prenotazioni/prescrizioni) AUTC

ANNO 2023	CATCHMENT INDEX AUTC	OBBIETTIVO
VISITE PRGLA	60,10%	75%
DIAGNOSTICA PRGLA	59,40%	

Fonte: portale regionale

2.3.6.2 Produzione chirurgica (ricoveri ordinari / attività complessa)

A livello aziendale, l'obiettivo promosso dalla RT per l'anno 2023, consistente nel raggiungimento dei volumi produttivi 2019, è stato centrato: il numero di interventi erogati (*service* incluso) risulta in linea con il 2019 (+1%) e in aumento rispetto al 2022 (+16%). Il leggero calo interno agli ospedali (-1.135 interventi vs anno 2019) è stato completamente bilanciato dall'incremento dell'erogazione congiunta presso Case di Cura private accreditate (+1.479 interventi vs anno 2019, corrispondenti al +55%). Per quanto riguarda le liste di attesa, il trend di decremento della lista, grazie anche all'azione di *Recall*, è stato costante tutto l'anno con una media di -320 casi/mese, ad eccezione dei bimestri luglio-agosto e novembre-dicembre quando le riduzioni di attività hanno prodotto un accumulo medio di +210 casi/mese. Complessivamente, la lista è calata del 9% rispetto a gennaio 2023 (-1765 pazienti).

Infine, per quanto riguarda la casistica chirurgica rientrante nel PRGLA, circa il 93,5% delle classi A operate nell'anno 2023 hanno rispettato i tempi di attesa previsti da normativa; il target regionale è pari al 90%.

2.3.7 Assistenza, vigilanza e controllo.

Il Dipartimento di Prevenzione svolge un'attività sistematica di assistenza, vigilanza e controllo per garantire ai cittadini il rispetto degli standard di legge della qualità e sicurezza dell'acqua potabile, degli alimenti, degli ambienti di vita e dei luoghi di lavoro. Lo fa con il lavoro programmato quotidiano degli operatori assegnati alle Aree di Igiene Pubblica e della Nutrizione (IPN), di Prevenzione Igiene e Sicurezza nei luoghi di lavoro (PISLL) e di Sanità Pubblica Veterinaria e Sicurezza Alimentare (SPVSA), oltre alle Strutture in Staff al Dipartimento stesso.

Sulla base dei dati storici degli anni passati, nonché seguendo le indicazioni fornite dai Piani Regionali e Nazionali (Piano della Prevenzione, LEA, Nuovo Sistema di Garanzia, ecc.), è stata programmata l'attività del 2024, come di seguito sinteticamente riassunta.

- In ambito IPN, oltre ad effettuare una sorveglianza epidemiologica attraverso la gestione di 4.000 notifiche, la somministrazione di 90.000 vaccinazioni per la prevenzione delle malattie infettive e l'espressione di 2100 pareri preventivi/autorizzativi per l'anno 2024 si prevedono:
- Circa 4.000 campionamenti e monitoraggi delle acque potabili;
- circa 900 controlli relativi a strutture recettive, scuole, piscine, istituti penitenziari, rivendite di fitosanitari, ed estetisti tatuatori;
- circa 800 interventi a seguito di esposti e/o segnalazioni

Tra le attività programmate dal PISLL, si segnalano nel 2024:

- oltre 2.000 controlli nei cantieri edili;
- oltre 6.700 controlli di unità locali;
- oltre 200 controlli in aziende agricole;
- oltre 1.000 piani di lavoro amianto da valutare;
- circa 460 inchieste per infortuni e malattie professionali.

Per il 2024 i Servizi di SPVSA prevedono di effettuare:

- oltre 11.000 controlli ufficiali mediante campionamenti di matrici alimentari, mangimi e matrici biologiche lungo tutta la filiera alimentare
- oltre 3.000 ispezioni su imprese alimentari e allevamenti
- circa 1.800 giornate di attività ispettiva presso impianti riconosciuti destinati alla macellazione
- circa 10.000 interventi diagnostici per profilassi di malattie infettive animali presso gli allevamenti
- circa 8.000 attestazioni e certificazioni Veterinarie (comprese certificazioni pets), di Sicurezza Alimentare e micologiche

A questi numeri si aggiungono le attività delle altre strutture in Staff al Dipartimento di Prevenzione, tra cui: circa 10.000 visite sportive di idoneità agonistica e non agonistica; oltre 15.000 analisi di campioni di acque e alimenti presso il Laboratorio di Sanità Pubblica aziendale; circa 5.000 controlli di macchinari, ascensori ed impianti previsti dalla U.F. Verifica Impianti e Macchine; oltre 400 interventi di promozione della salute nelle scuole; almeno 40 interventi di

vigilanza a campione sulle strutture sanitarie autorizzate della USL Toscana Centro, con riferimento ai requisiti di cui alla L.R. 51/09 e s.m.i...

Complessivamente, il numero dei controlli e campionamenti effettuati nei diversi ambienti di vita sono numericamente molto consistenti ed in grado di assicurare, insieme a quelli sostenuti dagli altri Enti preposti (ARPAT, alcune Forze dell'Ordine), la tutela dai principali rischi per la salute dei cittadini.

2.3 LA DESTINAZIONE DELLE RISORSE

La composita strutturazione del bilancio di previsione è stata già evidenziata nelle considerazioni generali e può essere riassunta come:

- rispetto delle indicazioni previste da linee guida 2024 con riferimento agli stringenti obiettivi di riduzione previsti per l'acquisto di dispositivi medici, costi per la farmaceutica convenzionata, costi relativi agli approvvigionamenti energetici e costi per il personale;
- continuità per ciò che riguarda azioni gestionali e di governo dell'appropriatezza già intraprese, capaci di incidere sulla riduzione dei costi aziendali.

Fatte queste considerazioni, si reputa opportuno fornire, come di consueto, delle tabelle contenenti aggregazioni di fattori produttivi con alcuni sintetici commenti atti a giustificare lo scostamento rispetto alla previsione di chiusura del IV trimestre 2023 (Forecast dicembre).

Le aggregazioni proposte sono le seguenti:

- costi di produzione diretta (tabella 2), vale a dire i costi che individuano l'utilizzo dei fattori produttivi per lo svolgimento dell'attività tipica aziendale – quella destinata alla produzione dei servizi;
- costi di erogazione (tabella 3), vale a dire quelli che individuano il consumo di fattori produttivi per fronteggiare la domanda di servizi richiesti dal cittadino ma che non sono direttamente prodotti dall'azienda;
- altri costi della gestione tipica (tabella 4), che comprendono il resto dei costi sostenuti a eccezione dei costi per libera professione e per l'attività delegata dai comuni (Sociale) che sono indicati in specifiche voci della tabella 1, precedentemente riportata.

Le tabelle rappresentano dunque uno spunto di riflessione in ottica di aiutare la lettura dell'andamento previsto delle poste di bilancio.

Di seguito un'indicazione sommaria dei fenomeni più rilevanti che, verosimilmente, si rifletteranno sull'andamento di ricavi e costi aggregati nelle singole voci riclassificate di bilancio. Questo per dare contezza degli effetti sulla gestione prevista dell'esercizio 2024.

Acquisti di esercizio: L'Azienda U.S.L. Toscana Centro continua a mettere in atto le azioni di contenimento già individuate negli scorsi anni ai fini del raggiungimento degli obiettivi regionali. Nel complesso si evidenzia una diminuzione dei costi rispetto a quanto riportato nel modello CE IV trimestre 2023 pari a euro 6.222.637 come risultato dell'azione congiunta tra:

- il mantenimento dei costi relativi agli acquisti diretti di farmaci con A.I.C e senza A.I.C;

- la diminuzione dei costi dei dispositivi medici per i quali la Regione Toscana ha indicato nelle linee guida 2024 l'obiettivo di una riduzione di almeno il 5% del valore inserito nel modello CE relativo al IV trimestre 2023 per un importo pari a euro 6.156.887,00;
- il mantenimento dei costi per acquisti degli altri beni sanitari rispetto al modello CE relativo al IV trimestre;
- la diminuzione dei costi per acquisti di beni non sanitari dovuti alle indicazioni contenute nelle linee guida riguardanti i costi per gli approvvigionamenti energetici, per questo è stata prevista una contrazione del 5% sulla voce CE0340 (combustibili e carburanti) rispetto al corrispondente valore inserito nel CE IV trimestre 2023.

Distribuzione diretta: la riduzione di 1.078.983 euro rispetto al CE IV trimestre 2023 è dovuto agli obiettivi dettati dalla Regione Toscana nelle linee guida di riduzione del 5% per i dispositivi medici, in questo caso relativamente ai conti BA0220 e BA0240.

Servizi sanitari: la consistente riduzione che si registra rispetto al CE IV trimestre 2023, di circa 11 milioni di euro, è dovuta al trasferimento diretto di una quota del Fondo per la Non Autosufficienza (10,7 milioni) alle Società della Salute previsto per quest'anno e il corrispettivo spostamento sul bilancio di questi enti di una quota dei servizi sanitari. La restante flessione negativa dell'aggregato per un importo di circa euro 300.000 deriva dal ridimensionamento di alcuni servizi sanitari precedentemente attivati tramite alcune associazioni di volontariato sul territorio aziendale.

Personale Dipendente, Personale convenzionato, Altro Personale, Produttività aggiuntiva: considerando come riferimento il costo del personale riportato nel modello CE del IV trimestre 2023 le linee guida richiedono l'impegno a recuperare un importo economico pari euro 4.700.000 rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2023 con riferimento alle voci CE indicate nell'allegato n.1 alle linee guida (BA0570, BA1350, BA1450, BA1780, BA1840, BA2080 e YA0020). Per i conti esclusi dall'elencazione, tra cui il personale convenzionato (ad eccezione dei medici specialisti ambulatoriali) è stato previsto il mantenimento del livello di spesa del 2023. Per la determinazione dei valori iscritti nel bilancio preventivo 2024, inoltre, sono stati considerati anche i maggiori costi determinati dall'applicazione del C.C.N.L. 2019 – 2021 della dirigenza sanitaria, recentemente sottoscritto, quantificati in euro 9.805.512,00 e dall'emolumento di cui all'art. 1, commi 28 e 29, della L. n. 213/2023 (legge statale di bilancio 2024), già in pagamento, in tutte le aziende sanitarie, a partire dal mese di gennaio 2024, quantificato in euro 11.119.818,00.

Cooperative: considerando l'obiettivo di mantenere la spesa in linea con il dato del IV trimestre 2023, i valori della voce risultano lievemente inferiori di circa 100mila euro per effetto della rimodulazione di alcuni contratti per servizi sanitari appaltati.

Spese generali: complessivamente la voce registra un mantenimento del livello di spesa 2023; la riduzione richiesta dalle linee guida in merito ai costi per gli approvvigionamenti energetici (in questo aggregato rientrano le voci CE BA1610, BA1660 e BA1670) è compensata da un aumento riguardante gli oneri di funzionamento dei consorzi, in particolare della nuova Società delle Salute Fiorentina Sud Est.

SERVIZI vari appaltati: i valori della voce risultano lievemente superiori a quanto inserito nel CE IV trimestre 2023 per effetto sia del rinnovo della convenzione per l'affidamento dei servizi di accoglienza per persone in situazioni di marginalità in dimissione ospedaliera, avvenuto durante lo scorso anno che genera maggiori costi sull'esercizio 2024, sia dalla previsione di attivazione di nuove riscuotitrici automatiche per il pagamento dei ticket. Considerando l'obiettivo generale, per le voci di spesa non riportate nell'allegato 1 alle linee guida, di mantenere i costi in linea con il dato del IV trimestre 2023 l'incremento qui rilevato è compensato da altre riduzioni che si registrano su voci di spesa non soggette a specifici obiettivi, come *Manutenzioni e Cooperative*.

Leasing e ammortamenti: in queste voci si prevede il mantenimento dei valori del 2023.

Manutenzioni e gestione calore: la diminuzione è dovuta all'obiettivo di riduzione stabilita dalle linee guida per i costi relativi all'approvvigionamento energetico, al minor impatto della manutenzione hardware per l'anno in corso e al numero inferiore di interventi programmati di manutenzione.

Farmaceutica convenzionata esterna: la voce di spesa relativa alla farmaceutica convenzionata risente delle indicazioni previste nelle linee guida regionali che prevedono una riduzione del costo annuo per assistito (al lordo del ticket) di euro 4,80. Così come indicato dall'allegato n. 1 sul conto BA0500 è stato iscritto il valore massimo pari a euro 174.866.171,51. Nella stessa voce di riclassifica aziendale rientrano anche altre costi collegati alle farmacie per i quali è stato previsto il mantenimento dell'importo 2023 (BA0980 e BA1000).

R.S.A., minori, L.20, S.M.: i valori della presente voce risultano superiori di circa 0,7 milioni di euro al dato del CE IV trimestre 2023. Questo è il risultato dell'aggiornamento dei budget zionali per la residenzialità 2024 ad opera della DGRT 1577/2023 che ha previsto l'assegnazione alla Azienda Usl Toscana Centro di euro 109.350.000,00 per quote sanitarie destinate all'inserimento in RSA e Centri Diurni di persone ultra65enni non autosufficienti, in possesso di PAP a seguito di valutazione UVM. Come già comunicato alla Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, settore Politiche per l'integrazione socio-sanitaria, a questa cifra sono stati aggiunti ulteriori 2 milioni di euro con la finalità di garantire alla Regione Toscana il pieno rispetto delle regole di utilizzo dei fondi disabilità e residenzialità entro il 2026.

Considerando l'obiettivo generale, per le voci di spesa non riportate nell'allegato 1 alle linee guida, di mantenere i costi in linea con il dato del IV trimestre 2023 l'incremento qui rilevato è compensato da altre riduzioni che si registrano su voci di spesa non soggette a specifici obiettivi, come *Manutenzioni e Cooperative*.

Riabilitazione ex art. 26, assistenza protesica e capitalizzazione costi: in questi casi si prevede il mantenimento dei valori del 2023, con la sola variazione della quota di capitalizzazione degli ausili protesici che diminuisce di euro 252.869.

Case di Cura e Diagnostica, spec. esterna: le voci in questione devono essere guardate insieme a causa delle indicazioni fornite nelle linee guida che contemplano l'adeguamento a quanto riportato nella D.G.R. T. 1339 del 28.11.2022 e dal relativo allegato. In particolare per l'anno 2024 è previsto un tetto economico complessivo pari a euro 156.185.984,00 per le strutture convenzionate accreditate di specialistica e ospedaliera di competenza dell'A.U.T.C.

Devono, inoltre, essere considerati:

- la delibera aziendale a valenza pluriennale (delibera DG 632/2021) che ha concordato prestazioni di specialistica e di ricovero con case di cura e altri soggetti accreditati con il S.S.R. ;
- la delibera aziendale 9/2024, che ha sostituito la precedente delibera 713/2021, stabilendo gli importi massimi per acquisto di prestazioni di cure intermedie setting 1-2 da erogatori esterni.
- la lettera che la Direzione Sanità, Welfare e coesione sociale ha inviato ai Direttori generali autorizzando le Aziende Sanitarie a continuare il percorso di abbattimento delle liste di attesa iniziato con DGRT 349/2023, riconfermato fino al 31.12.2024 con DGRT 243 del 04.03.2024 in attesa della delibera aziendale di recepimento;

Trasporti, sussidi e contributi: per queste voci si prevede il sostanziale mantenimento dei valori del 2023, registrando una lieve flessione negativa nell'importo dei contributi erogati agli assistiti.

Mobilità: il saldo della mobilità attiva e passiva iscritto a conto economico nel BP 2024 risulta lievemente migliore rispetto a quanto previsto nel IV trimestre 2023, secondo i valori indicati dall'allegato n. 2 delle linee guida.

Ricavi e costi della Libera Professione: Per quanto riguarda la libera professione da tenere presente che il saldo tra ricavi previsti e costi previsti è di poco superiore, ma comunque in linea, rispetto alle previsioni di chiusura del IV trimestre 2023.

Oneri: in questo caso si prevede un sostanziale mantenimento dei valori 2023 fatta salva una lieve contrazione degli interessi passivi su mutui in essere.

Imposte: Le imposte registrano un aumento di euro 1.187.313 dovuto all'incremento dell'IRAP derivante dai maggiori costi determinati dall'applicazione del C.C.N.L. 2019-2021 della dirigenza sanitaria e dall'emolumento di cui all'art. 1, commi 28 e 29 della L. 213/2023.

Fondi a Accantonamenti: gli importi degli accantonamenti rispecchiano quanto indicato dalle linee guida 2023; la voce, nel complesso, registra una diminuzione di 6,4 milioni riconducibili al mancato inserimento di accantonamenti per i rinnovi contrattuali della dirigenza medica e alla riduzione dell'accantonamento per i rinnovi contrattuali della dirigenza non medica. Tale tendenza è parzialmente compensata dalla previsione del Fondo Aziendale per la Prevenzione (Fondo FAP) per un importo pari a 2 milioni.

Si precisa anche che rispetto al IV trimestre 2023 non sono previsti costi e ricavi straordinari, proprio per la loro natura non programmabile, evidenziando però che su tale voce andrebbero a gravare i sinistri in autogestione.

Di seguito le citate tabelle di confronti 2, 3 e 4.

Voci di riclassificazione	CE IV trimestre Dicembre 2023	BP 2024	Δ BP 2024/CE IV trim. 2023	Δ %
Acquisti d'esercizio	241.211.342	234.988.705	-6.222.637	-2,58%
<i>Sanitari</i>	230.444.604	224.287.717	-6.156.887	-2,67%
<i>Non Sanitari</i>	6.566.738	6.500.988	-65.750	-1,00%
<i>Variazione Rimanenze</i>	4.200.000	4.200.000	0	0,00%
Servizi sanitari	85.866.958	74.729.573	-11.137.385	-12,97%
Personale	1.048.046.980	1.064.456.072	16.409.092	1,57%
<i>Personale convenzionato</i>	206.816.000	206.600.486	-215.514	-0,10%
<i>Altro personale</i>	15.997.622	15.919.098	-78.524	-0,49%
<i>Personale dipendente</i>	805.264.368	822.069.667	16.805.299	2,09%
<i>Produttività aggiuntiva</i>	19.968.990	19.866.821	-102.169	-0,51%
Cooperative	37.211.536	37.101.536	-110.000	-0,30%
Spese generali	63.154.494	63.168.934	14.439	0,02%
Leasing	2.682.817	2.682.817	0	0,00%
Manutenzione e G.S. riscaldamento	60.225.623	58.599.835	-1.625.789	-2,70%
<i>Manutenzione</i>	51.076.980	49.709.623	-1.367.356	-2,68%
<i>G.S. Calore</i>	9.148.643	8.890.211	-258.432	-2,82%
Servizi vari appaltati	131.435.687	131.650.047	214.360	0,16%
Ammortamenti	62.386.368	62.386.368	0	0,00%
Costi della Produzione	1.732.221.807	1.729.763.887	-2.457.919	-0,14%

Tabella 2 - Costi di produzione diretta

Voci di riclassificazione	CE IV trimestre Dicembre 2023	BP 2024	Δ BP 2024/CE IV trim. 2023	Δ %
Assistenza Farmaceutica	494.909.497	483.675.999	-11.233.498	-2,27%
<i>Assistenza Farmaceutica</i>	204.923.598	194.769.083	-10.154.514	-4,96%
<i>Distribuzione diretta</i>	289.985.899	288.906.916	-1.078.983	-0,37%
RSA, S.M., Dipendenze, Cure Intermedie	145.290.290	146.016.622	726.332	0,50%
Case di cura	133.890.787	141.851.816	7.961.029	5,95%
Riabilitazione art. 26	54.631.023	54.631.023	0	0,00%
Assistenza Protetica	11.921.221	11.668.352	-252.869	-2,12%
<i>Ass. Protetica</i>	15.351.110	15.351.110	0	0,00%
<i>Capitalizzazione costi</i>	-3.429.889	-3.682.758	-252.869	7,37%
Stranieri	1.400.000	1.400.000	0	0,00%
Diagnostica, specialistica e Assistenza sanit.	58.006.341	58.006.341	0	0,00%
Trasporti	52.221.425	52.221.425	0	0,00%
Sussidi	7.791.022	7.715.297	-75.725	-0,97%
Mobilità passiva	528.796.739	528.796.740	1	0,00%
Costi di Erogazione	1.488.858.345	1.485.983.615	-2.874.730	-0,19%

Tabella 3 – Costi di erogazione

Voci di riclassificazione	CE IV trimestre Dicembre 2023	BP 2024	Δ BP 2024/CE IV trim. 2023	Δ %
Costi della Produzione	1.732.221.807	1.729.763.887	-2.457.919	-0,14%
Costi di Erogazione	1.488.858.345	1.485.983.615	-2.874.730	-0,19%
Oneri finanziari e gestionali	13.013.461	12.948.025	-65.437	-0,50%
Imposte d'esercizio	58.281.760	59.469.073	1.187.313	2,04%
Fondi e accantonamenti	27.680.048	21.726.839	-5.953.209	-21,51%
Totale Costi Gestione Tipica	3.320.055.421	3.309.891.440	-10.163.982	-0,31%

Tabella 4 – Altri costi della gestione tipica

I dati esposti, seppure con un diverso criterio di riclassifica, sono coerenti con quelli inseriti nel modello di riclassificazione CE di cui al successivo allegato K.

IL BILANCIO DI PREVISIONE – PIANO INVESTIMENTI

Il Piano Triennale degli Investimenti (redatto secondo lo schema previsto dalle Linee Guida della Regione Toscana per l'adozione dei Bilanci Pluriennali di Previsione) dell'Azienda USL Toscana Centro per gli anni 2024-2025-2026 è suddiviso in tre allegati: Allegato 3 “Piano Investimenti Aziendale Analitico”: Allegato 4 “Piano Investimenti Aziendale Sintetico” e Allegato 5 “Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria”.

A seguito delle modifiche apportate nella registrazione degli ammortamenti dal D.lgs. 118/2011 occorre dare particolare attenzione alla corretta programmazione degli investimenti.

La formazione del Piano è conseguente all'analisi, identificazione, quantificazione e definizione dei bisogni e delle priorità dell'Azienda.

Gli interventi previsti nel Piano Triennale degli Investimenti 2024/2026 sono quantitativamente e qualitativamente significativi. Finanziariamente la parte più consistente del Piano è ricoperta dagli interventi sul patrimonio immobiliare, ma anche per l'acquisizione di nuove tecnologie e di beni economici sono previsti investimenti di un certo rilievo; investimenti in ogni caso rientranti nella programmazione regionale e di Area Vasta.

In particolare gli investimenti per tecnologie sanitarie sono orientate al rinnovo delle attrezzature esistenti ed all'implementazione e adeguamento alle nuove necessità di cura, secondo i dati epidemiologici e le richieste dal cittadino/utente.

Nel paragrafo 8 delle linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2024, trasmesse dal settore Settore Contabilità e Investimenti della Direzione Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Giunta della Regione Toscana con nota prot. AOOGR n. 0097752 del 09/02/2024, sono state fornite le indicazioni relative al contenuto della documentazione relativa al piano degli investimenti da allegarsi ai bilanci preventivi stessi, i cui schemi costituivano gli allegati n. 3, 4 e 5 delle citate linee guida.

Per quanto sopra detto ed in osservanza delle disposizioni Regionali, tale tabella riporta il flusso finanziario per fonti di finanziamento disponibili allo stato attuale suddiviso per gli anni 2024, 2025 e 2026.

La spesa complessiva si compone di investimenti su immobili (manutenzioni straordinarie, ristrutturazioni, restauri conservativi e nuove opere), acquisizione di nuove tecnologie (elettromedicali ed informatiche) ed acquisizione di beni economici (automezzi, arredi ed apparecchi elettromeccanici, ecc.).

Di seguito si evidenziano gli investimenti più significativi che si andranno a realizzare nelle quattro Aree territoriali, sia in ordine economico che per l'importanza del risultato atteso, al fine della riorganizzazione dell'offerta sanitaria sul territorio dell'intera USL Toscana Centro:

- a. sul **territorio empoles**e per la parte ospedaliera, è prevista la realizzazione della ristrutturazione interna del vecchio ospedale “San Giuseppe” (blocco H), che chiude il capitolo della riorganizzazione complessiva e dell'ampliamento dello stesso nosocomio empoles, iniziato nell'anno 2000 con la realizzazione e la messa in esercizio di quattro nuovi corpi di fabbrica (anno 2008), proseguito con la realizzazione, in *project financing*, di altri due nuovi corpi di fabbrica ed importanti impianti per il risparmio e l'uso di fonti rinnovabili di energia (fotovoltaico, solare termico e cogenerazione) negli anni 2007-2015. Un investimento complessivo, per tutte e tre le fasi sopra indicate, di circa 170 milioni di euro.

Nell'ambito delle misure urgenti in materia di salute connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 di cui al D.L. 34/2020, nel presidio ospedaliero di Empoli è previsto il potenziamento della Terapia Intensiva e Sub-Intensiva.

Sempre nel presidio ospedaliero di Empoli è previsto l'ampliamento e la riorganizzazione del Pronto Soccorso.

Nell'ambito della Missione 6 del PNRR è prevista nel presidio ospedaliero di Empoli la realizzazione della Centrale Operativa Territoriale (COT) che andrà a sostituire e integrare l'attuale ACOT.

Sempre nell'ambito della Missione 6 del PNRR, nel presidio ospedaliero di Empoli è prevista l'installazione di n. 5 grandi apparecchiature elettromedicali: due RMN (una al piano primo del blocco G in sostituzione dell'attuale e una al piano terra del blocco B1 in sostituzione di quella presente in B2), una TAC (al piano terra del blocco B2 in aggiunta a quella esistente nello stesso blocco), una diagnostica radiologica (al piano terra del blocco C2 Pronto Soccorso in sostituzione dell'esistente) e un tavolo telecomandato (al piano terra del blocco B1).

Sono previste altre tre installazioni di grandi apparecchiature per l'adeguamento al D.Lgs. 101/2020: due diagnostiche digitali dirette nel presidio ospedaliero di Empoli (al piano terra del blocco B1 in sostituzione delle apparecchiature esistenti) e una diagnostica digitale diretta nell'ex presidio ospedaliero di Castelfiorentino (al piano primo del blocco D in sostituzione dell'esistente).

Altro importante investimento nella zona empoiese riguarda l'ex presidio ospedaliero "Santa Verdiana" di Castelfiorentino, dove è prevista la realizzazione del primo lotto dei lavori della fase 2 di ampliamento e ristrutturazione del P.O., per un importo complessivo dell'intervento di euro 8,5 milioni, che prevede l'abbattimento degli attuali blocchi "A" e "F" e la realizzazione di due nuovi corpi di fabbrica destinati a: cure intermedie e disturbi alimentari.

Nell'ambito della Missione 6 del PNRR è prevista nell'ex presidio ospedaliero di Castelfiorentino la realizzazione di un Ospedale di Comunità da 20 posti letto che sarà realizzato nel nuovo corpo di fabbrica già destinato a cure intermedie realizzando un ulteriore piano di degenze, per un importo dell'intervento di ulteriori euro 2,5 milioni.

Sempre nell'ambito della Missione 6 del PNRR è previsto l'adeguamento sismico del blocco "D" per un importo di circa 0,5 milioni di euro.

Nel presidio ospedaliero "San Pietro Igneo" di Fucecchio sono previsti gli interventi di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi.

Nell'ambito della Missione 6 del PNRR è prevista nel presidio ospedaliero di Fucecchio la realizzazione della Casa della Comunità nel blocco C e l'adeguamento sismico del blocco B, in entrambi i casi per un importo di poco inferiore ai 2 milioni di euro.

Sempre nell'ambito della Missione 6 del PNRR, nel presidio ospedaliero di Fucecchio, è prevista l'installazione di un tavolo telecomandato al piano seminterrato del blocco A.

Nel presidio ospedaliero "degli Infermi" di San Miniato, nell'ambito della Missione 6 del PNRR, è prevista la realizzazione dell'Ospedale di comunità da 20 posti letto, al piano rialzato nel padiglione Montegrappa, come integrazione dell'attuale reparto da 12 posti letto, per un importo intorno ai 3 milioni.

Nell'ambito della Missione 6 del PNRR, sempre nel presidio ospedaliero di San Miniato, è prevista la realizzazione della Centrale Operativa Territoriale (COT) al piano terra del padiglione principale. Per la parte territoriale, il piano prevede inoltre il proseguimento del programma di realizzazione delle Case della Salute, ribattezzate Case di Comunità nell'ambito della Missione 6 del PNRR, con l'avvio dei lavori di quella di Ponte a Egola e di Montespertoli.

Oltre alle Case della Comunità sopra indicate, sempre nell'ambito della Missione 6 del PNRR, è prevista la realizzazione anche di quella di Montelupo Fiorentino e di Santa Croce sull'Arno, entrambe posizionate negli attuali Distretti Socio Sanitari.

Il piano prevede anche l'incremento dei posti letto nella REMS di Empoli (da 9 a 20) con la seconda fase dei lavori di trasformazione della Casa Circondariale femminile e il completamento della progettazione del Campus dell'autismo di Empoli.

- b. sul **territorio fiorentino** proseguono i programmi di investimento e rinnovo delle strutture sia ospedaliere che territoriali tendenti, tra l'altro, al complessivo miglioramento delle condizioni di sicurezza (antincendio ed impiantistica), del comfort degli utilizzatori e all'adeguamento funzionale e tecnologico.

Per la parte ospedaliera, presso il Presidio Ospedaliero "**Santa Maria Annunziata**", dopo il completamento e messo in esercizio del Nuovo DEA, della nuova centrale tecnologica e del Nuovo Ingresso ospedaliero sono stati avviati e conclusi gli interventi di efficientamento energetico finanziati con risorse POR FESR 2014-2020. I lavori sono consistiti nella realizzazione di un parcheggio, per 160 posti auto, coperto con pensiline fotovoltaiche in grado di produrre energia elettrica per circa 450 KW/anno e la sostituzione degli infissi del primo lotto del nosocomio. L'intervento comporterà un miglioramento dell'efficienza energetica, con produzione di energia rinnovabile e riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e anche dei costi dell'energia.

In ambito PNRR - Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero, sono state ultimate le installazioni di due acceleratori lineari e di un telecomandato RX mentre, con risorse aziendali, sono in corso di ultimazione i lavori per l'installazione della TAC di centraggio. Sono, invece, stati programmati ed attualmente in fase di avvio i lavori per la realizzazione della nuova Terapia intensiva (14 P.L.) e sub-intensiva (8 P.L.).

Presso il "**Nuovo San Giovanni di Dio**", dopo le modifiche introdotte in ambito sanitario, è stata ultimata la rielaborazione del progetto di fattibilità tecnico economica che ha evidenziato una ascesa del costo dell'intervento di 8 milioni. Pertanto, l'insufficiente copertura economica dell'intervento di 27 mln mediante l'art. 20 L. 67/88, ha richiesto l'avvio di una nuova richiesta di accesso ai finanziamenti art. 20 L. 67/88.

Entro l'anno prenderà il via la realizzazione della nuova Officina del Sangue di area vasta in una zona in ampliamento del padiglione Leonardo da Vinci il cui progetto esecutivo è in corso di validazione.

È stato, invece, ultimato l'intervento per la riqualificazione di parte del comparto operatorio per la realizzazione di una sala ibrida multidisciplinare.

In ambito PNRR - Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero, sono stati rinnovati i locali e sostituite le apparecchiature della sala agiografica e della TAC di pronto soccorso.

Presso il Presidio Ospedaliero "**Piero Palagi**" sono in corso di realizzazione i lavori per la realizzazione della sala di controllo del Numero Unico Europeo 116117 (NUE) per cure non urgenti e altri servizi territoriali. Inoltre, è in corso la progettazione del completamento dei lavori presso il *day surgery* per la realizzazione di tre ambulatori di chirurgia ambulatoriale.

Presso il Presidio Ospedaliero del **Mugello**, è stata aggiudicata la gara per la ristrutturazione dell'intero presidio ospedaliero comprendente l'adeguamento sismico e l'inizio dei lavori avverrà nel mese di aprile 2024.

In ambito PNRR - Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero, è stata sostituito l'RX polifunzionale.

Infine presso il Presidio Ospedaliero "**Serristori**" sono in corso di aggiornamento i progetti per la realizzazione del nuovo manufatto da destinare a bar, così come quelli per la realizzazione della cabina di trasformazione MT/BT.

Per quanto riguarda gli investimenti Missione 6 PNRR in ambito territoriale fiorentino, sono stati sottoscritti i contratti per l'esecuzione dei servizi e dei lavori per la realizzazione delle Case di Comunità, degli Ospedali di Comunità e delle Centrali Operative.

In particolare, sono già stati consegnati i lavori per la realizzazione della Casa di Comunità Le Piagge e del Nuovo distretto di Sesto Fiorentino. Inoltre, entro il primo semestre del 2024, saranno avviati i lavori delle Case e Ospedali di Comunità di Canova, Morgagni, Viale Europa, Santa Rosa, D'Annunzio, Camerata, Dicomano, Signa, Reggello, Borgo San Lorenzo, Scandicci, Pontassieve, Figline-Incisa, Impruneta e Lastra a Signa.

Sempre in ambito PNRR sono stati eseguiti i lavori per la realizzazione delle Centrali Operative Territoriali di Santa Rosa, Scandicci e Borgo San Lorenzo; in fase di avvio sono i lavori per le Centrali Operative programmate presso il PO Santa Maria Annunziata che entro il 2024 dovranno essere attrezzate e funzionanti.

Ulteriore intervento riguarda la ristrutturazione di un'altra porzione del presidio di Montedomini per realizzare ambulatori per la libera professione ed il trasferimento del Centro Salute Mentale del Q1 che si sono conclusi nel dicembre 2023.

E' stata ultimata la progettazione definitiva e l'ottenimento dei permessi per l'intervento per la realizzazione di una sede di "detenzione a custodia attenuata" per detenute madri (ICAM) presso un edificio acquisito mediante comodato da parte della SdS di Firenze.

Infine, in generale il Piano comprende ulteriori e interventi finalizzati all'adeguamento degli ambienti in uso, qualora già non lo siano, alle normative di Prevenzione Incendi secondo le scadenze previste dal DM 19.03.2015, nonché interventi finalizzati all'adeguamento degli ambienti alle normative regionali per l'autorizzazione all'esercizio delle attività sanitarie. Tali interventi sono progrediti, seppure con ritardi rispetto alla programmazione, sia nelle strutture ospedaliere che in quelle territoriali.

c) per quanto riguarda il **territorio pistoiese** oltre al completamento dei lavori già avviati negli anni passati, nel corso dell'anno 2024 saranno chiusi i collaudi tecnico amministrativo, impiantistico e strutturale delle demolizioni dell'area de "Il Ceppo".

Sono state raggiunte tutte le *milestone* previste dal PNRR per quanto riguarda l'approvazione dei progetti esecutivi entro il 31 marzo 2023 e la contrattualizzazione dei lavori entro il 30 di settembre 2023. Questo è stato possibile sfruttando gli affidamenti dei servizi di progettazione e di esecuzione dei lavori attraverso l'adesione alle gare di Invitalia oppure sopperendo con gare autonome.

Un riepilogo degli interventi suddivisi per zona/distretto:

Per la Zona distretto Pistoiese sono la realizzazione: della casa di comunità, dell'ospedale di comunità e delle COT (n. 2) di Pistoia, che sorgeranno all'interno dell'area de Il Ceppo; della Casa di comunità della Montagna Pistoiese e il consolidamento statico del PIOT attraverso fondi PNC che prevedevano come ulteriore *milestone* la consegna dei lavori entro il 31 dicembre 2023 (i lavori sono stati consegnati il 21 Dicembre 2023);

della Casa della comunità di Quarrata.

Inoltre i lavori previsti ex DL 34/2020 per il rafforzamento al PO San Jacopo della disponibilità di posti letto: per terapia intensiva e semintensiva.

Oltre a ciò, con fondi aziendali, sono stati avviati e quasi ultimati i lavori per la realizzazione della casa della Salute di Montale, lo sviluppo delle linee di indirizzo progettuale per la sistemazione di uno dei due Villini Desii e l'ampliamento del SERD (cantiere in corso).

Per la zona/distretto della Valdinievole anche in questo caso l'elemento fondamentale è stato il rispetto delle *milestone* previste dal PNRR, analoghe a quelle di dell'area Pistoiese. Quindi sono stati realizzati i progetti e la contrattualizzazione dei lavori per: la casa di comunità della Valdinievole che troverà posto all'interno del complesso degli edifici di Villa Ankury, l'ospedale di comunità della Valdinievole, che sarà ospitato in comune di Monsummano in area di proprietà dell'Azienda, la Casa di Comunità di Montecatini Terme con adeguamenti all'attuale distretto Socio Sanitario di Via Marconi oltre alle COT che saranno accolte sempre in quest'ultimo edificio.

In merito al P.O. SS Cosma e Damiano sono stati consegnati progetti esecutivi degli interventi di progettazione di consolidamento statico e dinamico sia della piastra ospedaliera vera e propria che dell'edificio della Ex Filanda (funzioni di supporto). Inoltre i lavori previsti ex DL 34/2020 per il rafforzamento al PO SS Cosma e Damiano della disponibilità di posti letto: per terapia intensiva. Oltre a ciò, con fondi aziendali, l'intervento per la sistemazione della struttura di Viale Garibaldi.

Saranno, inoltre, realizzate opere propedeutiche all'adeguamento dei locali per consentire l'ammodernamento tecnologico del parco apparecchiature sanitarie ad alta tecnologia.

Complessivamente l'investimento ammonta per l'area pistoiese ad oltre 40 milioni di euro.

b. per quanto riguarda il **territorio pratese**, sono inoltre previsti:

1) l'indizione della gara per i lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi nell'ex area ospedaliera del "Misericordia e Dolce", con una spesa prevista di circa 4.500.000 euro;

2) la conclusione dei lavori di risanamento conservativo delle coperture dei tetti della parte storica "Misericordia e Dolce", compreso il palazzo "Spedalinghi", per circa 2.840.000 euro;

3) la prosecuzione dei lavori per la realizzazione di un nuova palazzina nell'area del nuovo ospedale "Santo Stefano", per il riequilibrio tra domanda ed offerta sanitaria, con la predisposizione di un Polo Oncologico e di reparti di degenza per almeno 100 posti letto, tale realizzazione si è resa necessaria per il notevole incremento di accessi al Pronto soccorso e per le mutate condizioni demografiche ed epidemiologiche (migranti ufficiali e non, condizioni di fragilità sociale, ecc), nonché per la necessità di valorizzare a pieno il potenziale delle 17 sale operatorie del Presidio in funzione della intera Azienda USL Toscana centro, con spesa prevista di circa 25.550.000 euro;

4) L'inizio dei lavori per la realizzazione del nuovo Presidio Territoriale di S. Paolo destinato a sede Distrettuale, Centro Salute Donna e Dipartimento Salute Mentale Adulti con un investimento di circa 6.572.000 euro.

5) I lavori per l'efficientamento energetico del Centro di Prevenzione Oncologica Eliana Martini per un costo di circa 412.000 euro.

6) La conclusione dei lavori, nell'ambito dei finanziamenti PNRR, per la realizzazione di due Ospedali di Comunità per complessivi 40 pl presso La Melagrana e presso la palazzina Malattie infettive, per circa 280.000 euro.

7) La conclusione dei lavori, nell'ambito dei finanziamenti PNRR, per la realizzazione di due Centrali Operative Territoriali presso il Centro Giovannini e presso il Vecchio Ospedale, per circa 360.000 euro.

8) L'affidamento dei lavori, nell'ambito dei finanziamenti PNRR, per la realizzazione di quattro Case di Comunità presso Vaiano 1.150.044,00 euro, Poggio a Caiano 2.624.843,22 euro, Montemurlo 4.471.194,25 euro, "Misericordia e Dolce" 6.029.017,45 euro.

Sono inoltre previsti i lavori necessari per l'installazione di grandi apparecchiature acquisite con fondi PNRR, nel dettaglio 1 Angiografo Digitale.

CONTO ECONOMICO 2024

PREVENTIVO 2024 - Azienda: 201

		TOTALE	Totale Sociale	Totale Sanitario
AA0010)	A.1) Contributi in c/esercizio	3.106.830.172	9.955.446	3.096.874.726
AA0020)	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.090.683.604	0	3.090.683.604
AA0030)	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	3.027.198.520	0	3.027.198.520
AA0031)	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	3.027.198.520	0	3.027.198.520
AA0032)	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
AA0033)	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0
AA0034)	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035)	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0
AA0036)	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040)	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	63.485.084	0	63.485.084
AA0050)	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16.146.568	9.955.446	6.191.122
AA0060)	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070)	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	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	0	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	0	0
AA0100)	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110)	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120)	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130)	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140)	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	16.146.568	9.955.446	6.191.122
AA0141)	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0
AA0150)	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	13.654.339	9.955.446	3.698.893
AA0160)	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.492.229	0	2.492.229
AA0170)	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0171)	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	0	0	0
AA0180)	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190)	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200)	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210)	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220)	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230)	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240)	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-698.894	0	-698.894
AA0250)	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-698.894	0	-698.894
AA0260)	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270)	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	4.924.331	2.033.288	2.891.043
AA0271)	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0
AA0280)	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0290)	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.566.962	2.033.288	2.533.674
AA0300)	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	25.592	0	25.592

AA0310)	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	331.777	0	331.777
AA0320)	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	104.034.605	0	104.034.605
AA0330)	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	62.005.228	0	62.005.228
AA0340)	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.529.060	0	40.529.060
RR0341)	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	40.106.060	0	40.106.060
RR0342)	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	423.000	0	423.000
AA0350)	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	22.751.778	0	22.751.778
RR0351)	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	22.751.778	0	22.751.778
RR0352)	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360)	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	5.112.582	0	5.112.582
RR0361)	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	5.112.582	0	5.112.582
RR0362)	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0361)	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	759.905	0	759.905
RR0363)	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	759.905	0	759.905
RR0364)	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0370)	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0
RR0371)	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372)	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380)	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	6.242.564	0	6.242.564
RR0381)	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	6.242.564	0	6.242.564
RR0382)	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390)	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	1.117.555	0	1.117.555
RR0391)	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	1.117.555	0	1.117.555
RR0392)	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400)	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	2.414.023	0	2.414.023
RR0401)	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	2.414.023	0	2.414.023
RR0402)	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410)	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	83.375	0	83.375
RR0411)	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	83.375	0	83.375
RR0412)	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420)	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	15.000	0	15.000
RR0421)	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422)	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	15.000	0	15.000
AA0421)	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0
RR0423)	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0
RR0424)	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0
AA0422)	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0
RR0425)	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0
RR0426)	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0
AA0423)	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	1.624.278	0	1.624.278
RR0427)	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	1.624.278	0	1.624.278
RR0428)	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0
AA0424)	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0
RR0429)	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0
RR0430)	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0425)	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0
AA0430)	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	408.000	0	408.000

RR0431)	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
RR0432)	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	408.000	0	408.000
AA0440)	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	701.908	0	701.908
AA0450)	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	20.774.260	0	20.774.260
RR0451)	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	17.483.584	0	17.483.584
RR0452)	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	3.290.676	0	3.290.676
AA0460)	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	6.381.913	0	6.381.913
AA0470)	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	1.709.515	0	1.709.515
AA0471)	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	948.663	0	948.663
AA0480)	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0
AA0490)	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	2.914.322	0	2.914.322
AA0500)	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	1.301.031	0	1.301.031
AA0510)	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.118.568	0	2.118.568
AA0520)	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	493.364	0	493.364
AA0530)	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	849.000	0	849.000
AA0541)	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542)	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550)	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560)	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0
AA0561)	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	767.208	0	767.208
AA0570)	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.317	0	1.317
AA0580)	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590)	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.317	0	1.317
AA0600)	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0	0	0
AA0601)	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602)	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	3.289.359	0	3.289.359
AA0610)	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	13.544.385	0	13.544.385
AA0620)	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	10.390.404	0	10.390.404
AA0630)	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	3.153.981	0	3.153.981
AA0631)	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0640)	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0650)	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0660)	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	8.102.702	0	8.102.702
AA0670)	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	20.382.290	0	20.382.290
AA0680)	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.650.000	0	1.650.000
AA0690)	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	17.000.000	0	17.000.000
AA0700)	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	273.312	0	273.312
AA0710)	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	1.265.097	0	1.265.097
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)	8.881	0	8.881
AA0730)	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740)	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	185.000	0	185.000

AA0750)	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	45.825.221	0	45.825.221
AA0760)	A.5.A) Rimborsi assicurativi	120.000	0	120.000
AA0770)	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	272.924	0	272.924
AA0780)	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	272.924	0	272.924
AA0790)	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800)	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.316.314	0	5.316.314
AA0810)	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	275.170	0	275.170
AA0820)	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.980.768	0	4.980.768
AA0830)	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.376	0	60.376
AA0831)	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
AA0840)	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.094.084	0	8.094.084
AA0850)	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	2.216.207	0	2.216.207
AA0860)	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	20.000	0	20.000
AA0870)	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	5.857.877	0	5.857.877
AA0880)	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	32.021.899	0	32.021.899
AA0890)	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	21.827.033	0	21.827.033
AA0900)	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910)	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	13.451.037	0	13.451.037
AA0920)	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	8.375.996	0	8.375.996
AA0921)	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930)	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	10.194.866	0	10.194.866
AA0940)	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.000.000	0	39.000.000
AA0950)	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	38.000.000	0	38.000.000
AA0960)	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.000.000	0	1.000.000
AA0970)	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980)	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	35.779.151	0	35.779.151
AA0990)	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	600.062	0	600.062
AA1000)	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	21.876.069	0	21.876.069
AA1010)	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	9.497.275	0	9.497.275
AA1020)	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0
AA1030)	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.575.857	0	1.575.857
AA1040)	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.229.888	0	2.229.888
AA1050)	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060)	A.9) Altri ricavi e proventi	5.022.800	0	5.022.800
AA1070)	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	14.485	0	14.485
AA1080)	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	1.477.402	0	1.477.402
AA1090)	A.9.C) Altri proventi diversi	3.530.913	0	3.530.913
RR1100)	A.10) Totale voci da consolidare attive	46.039.255	0	46.039.255
AZ9999)	Totale valore della produzione (A)	3.340.717.387	11.988.734	3.328.728.653
BA0010)	B.1) Acquisti di beni	525.993.060	0	525.993.060
BA0020)	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	519.492.072	0	519.492.072
BA0030)	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	349.647.553	0	349.647.553
BA0040)	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	339.032.190	0	339.032.190
BA0050)	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3.011.566	0	3.011.566
BA0051)	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	7.603.797	0	7.603.797
BA0060)	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0061)	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0
BA0062)	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0063)	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0

BA0070)	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	805.441	0	805.441
BA0080)	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) al Mobilita' intraregionale	805.441	0	805.441
BA0090)	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) al Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0100)	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210)	B.1.A.3) Dispositivi medici	137.861.540	0	137.861.540
BA0220)	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	93.428.220	0	93.428.220
BA0230)	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	8.715.260	0	8.715.260
BA0240)	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	35.718.060	0	35.718.060
BA0250)	B.1.A.4) Prodotti dietetici	3.698.437	0	3.698.437
BA0260)	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	19.295.000	0	19.295.000
BA0270)	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.722.282	0	1.722.282
BA0280)	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	17.016	0	17.016
BA0290)	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	932.804	0	932.804
BA0300)	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.511.999	0	5.511.999
BA0301)	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA0303)	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	20.000	0	20.000
BA0304)	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305)	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306)	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307)	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308)	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	5.491.999	0	5.491.999
BA0310)	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	6.500.988	0	6.500.988
BA0320)	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA0330)	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.034.907	0	1.034.907
BA0340)	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.003.245	0	1.003.245
BA0350)	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2.589.037	0	2.589.037
BA0360)	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	174.560	0	174.560
BA0370)	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	1.699.239	0	1.699.239
BA0380)	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390)	B.2) Acquisti di servizi	1.722.798.064	9.937.445	1.712.860.619
BA0400)	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.537.981.011	9.909.355	1.528.071.656
SS0401)	B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	447.571.638	0	447.571.638
SS0402)	B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	8.155.069	0	8.155.069
SS0404)	B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	65.511.677	0	65.511.677
SS0405)	B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	381.512	0	381.512
BA0410)	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	183.807.453	0	183.807.453
BA0420)	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	182.609.749	0	182.609.749
BA0430)	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	127.623.749	0	127.623.749
BA0440)	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	33.300.000	0	33.300.000
BA0450)	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	14.391.000	0	14.391.000
BA0460)	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	7.295.000	0	7.295.000
BA0470)	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	720.079	0	720.079
SS0471)	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	720.079	0	720.079
SS0472)	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0	0	0
BA0480)	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	477.625	0	477.625
BA0490)	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	178.763.453	0	178.763.453
BA0500)	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	174.866.172	0	174.866.172
BA0510)	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	2.831.792	0	2.831.792
SS0511)	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	2.831.792	0	2.831.792
SS0512)	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0	0	0
BA0520)	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	1.065.489	0	1.065.489
BA0530)	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	190.435.025	0	190.435.025

BA0540)	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	91.452.921	0	91.452.921
SS0541)	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	85.512.229	0	85.512.229
SS0542)	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	5.940.692	0	5.940.692
BA0541)	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.300.937	0	12.300.937
SS0543)	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	12.300.937	0	12.300.937
SS0544)	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0550)	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	9.141.627	0	9.141.627
BA0551)	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560)	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	7.007.930	0	7.007.930
BA0561)	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	1.151.944	0	1.151.944
BA0570)	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	23.190.737	0	23.190.737
BA0580)	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	43.758.929	0	43.758.929
BA0590)	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	98.300	0	98.300
BA0591)	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600)	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601)	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610)	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	10.211.259	0	10.211.259
BA0611)	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620)	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	33.449.370	0	33.449.370
BA0621)	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630)	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	2.430.000	0	2.430.000
BA0631)	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640)	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	56.205.746	0	56.205.746
BA0650)	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	1.478.977	0	1.478.977
SS0651)	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	1.478.977	0	1.478.977
SS0652)	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0660)	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	95.746	0	95.746
BA0670)	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0680)	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	54.631.023	0	54.631.023
BA0690)	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0700)	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	8.844.987	0	8.844.987
BA0710)	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	467.571	0	467.571
SS0711)	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0712)	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	467.571	0	467.571
BA0720)	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	42.416	0	42.416
BA0730)	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0740)	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	8.335.000	0	8.335.000
BA0750)	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	17.171.935	0	17.171.935
BA0760)	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0

SS0761)	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0	0	0
SS0762)	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0	0	0
BA0770)	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0780)	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0790)	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	17.171.935	0	17.171.935
BA0800)	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	473.682.349	0	473.682.349
BA0810)	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	277.104.590	0	277.104.590
SS0811)	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	275.704.590	0	275.704.590
SS0812)	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	1.400.000	0	1.400.000
BA0820)	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	5.305.663	0	5.305.663
BA0830)	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	49.420.280	0	49.420.280
BA0840)	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	123.150.983	0	123.150.983
BA0850)	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	10.418.733	0	10.418.733
BA0860)	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870)	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	112.732.250	0	112.732.250
BA0880)	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890)	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	18.700.833	0	18.700.833
BA0900)	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.867.114	0	19.867.114
BA0910)	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	46.806	0	46.806
SS0911)	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0	0	0
SS0912)	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	46.806	0	46.806
BA0920)	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	775.898	0	775.898
BA0930)	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0
BA0940)	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	17.343.436	0	17.343.436
BA0950)	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	1.700.974	0	1.700.974
BA0960)	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	92.814.799	0	92.814.799
BA0970)	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	68.050.278	0	68.050.278
SS0971)	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	68.050.278	0	68.050.278
SS0972)	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0	0	0
BA0980)	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	4.812.379	0	4.812.379
BA0990)	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	4.823.588	0	4.823.588
BA1000)	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	15.128.554	0	15.128.554
BA1010)	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0
BA1020)	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0	0	0
BA1030)	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.942.769	0	1.942.769
BA1040)	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	167.315	0	167.315
SS1041)	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	167.315	0	167.315
SS1042)	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0	0	0
BA1050)	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1060)	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	375.454	0	375.454
BA1070)	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	1.400.000	0	1.400.000
BA1080)	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1090)	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	53.408.403	0	53.408.403
BA1100)	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	300.000	0	300.000

SS1101)	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1102)	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	300.000	0	300.000
BA1110)	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1120)	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	1.186.978	0	1.186.978
BA1130)	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	51.921.425	0	51.921.425
BA1140)	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	155.584.855	8.501.053	147.083.802
BA1150)	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1151)	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152)	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
SS1151)	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
SS1152)	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160)	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	11.567.560	0	11.567.560
BA1161)	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.389	0	2.389
BA1170)	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	178.176	0	178.176
BA1180)	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	142.157.417	8.501.053	133.656.364
BA1190)	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	1.679.313	0	1.679.313
BA1200)	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	12.600.030	0	12.600.030
BA1210)	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.110.000	0	1.110.000
BA1220)	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	10.303.022	0	10.303.022
BA1230)	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	189.538	0	189.538
BA1240)	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	870.000	0	870.000
BA1250)	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.470	0	7.470
BA1260)	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270)	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	120.000	0	120.000
BA1280)	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	11.556.179	1.408.302	10.147.877
BA1290)	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.227.580	0	2.227.580
BA1300)	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	205.000	0	205.000
BA1310)	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320)	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	2.492.229	0	2.492.229
BA1330)	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	6.631.370	1.408.302	5.223.068
BA1340)	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1341)	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350)	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	31.842.216	0	31.842.216
BA1360)	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370)	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380)	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	31.831.670	0	31.831.670
BA1390)	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	13.939.603	0	13.939.603
BA1400)	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.288.891	0	5.288.891
BA1410)	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2.978.269	0	2.978.269
BA1420)	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	280.311	0	280.311
BA1430)	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	8.790.910	0	8.790.910
BA1440)	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	553.686	0	553.686
BA1450)	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	10.546	0	10.546

BA1460)	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.546	0	10.546
BA1470)	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università'	0	0	0
BA1480)	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490)	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	49.453.698	0	49.453.698
BA1500)	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.134.100	0	1.134.100
BA1510)	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	35.832.726	0	35.832.726
BA1520)	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	203.336	0	203.336
BA1530)	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	9.657.447	0	9.657.447
BA1540)	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2.626.089	0	2.626.089
BA1541)	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542)	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550)	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
BA1560)	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	184.817.053	28.090	184.788.963
BA1570)	B.2.B.1) Servizi non sanitari	180.220.809	28.090	180.192.719
BA1580)	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.123.343	0	9.123.343
BA1590)	B.2.B.1.2) Pulizia	15.460.093	0	15.460.093
BA1600)	B.2.B.1.3) Mensa	15.246.357	0	15.246.357
BA1601)	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	3.684.701	0	3.684.701
BA1602)	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	11.561.656	0	11.561.656
BA1610)	B.2.B.1.4) Riscaldamento	10.192.190	0	10.192.190
BA1620)	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	7.541.543	0	7.541.543
BA1630)	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3.573.000	0	3.573.000
BA1640)	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.780.000	0	2.780.000
BA1650)	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.570.000	0	1.570.000
BA1660)	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	24.241.997	0	24.241.997
BA1670)	B.2.B.1.10) Altre utenze	10.325.545	22.490	10.303.055
BA1680)	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.752.158	600	2.751.558
BA1690)	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	40.000	0	40.000
BA1700)	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.712.158	600	2.711.558
BA1710)	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	77.414.583	5.000	77.409.583
BA1720)	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	8.200	0	8.200
BA1730)	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5.194.409	0	5.194.409
BA1740)	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	72.211.974	5.000	72.206.974
BA1750)	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.187.022	0	3.187.022
BA1760)	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770)	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780)	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.665.922	0	2.665.922
BA1790)	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	50.492	0	50.492
BA1800)	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	271.580	0	271.580
BA1810)	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820)	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.660.215	0	1.660.215
BA1830)	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	683.635	0	683.635
BA1831)	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0
BA1840)	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	521.100	0	521.100
BA1850)	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860)	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università'	521.100	0	521.100

BA1870)	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880)	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	1.409.222	0	1.409.222
BA1890)	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	919.073	0	919.073
BA1900)	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	490.149	0	490.149
BA1910)	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	42.169.206	1.125	42.168.081
BA1920)	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	16.979.022	1.125	16.977.897
BA1930)	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	12.654.097	0	12.654.097
BA1940)	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.996.387	0	11.996.387
BA1950)	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960)	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	351.700	0	351.700
BA1970)	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	188.000	0	188.000
BA1980)	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990)	B.4) Godimento di beni di terzi	47.383.529	0	47.383.529
BA2000)	B.4.A) Fitti passivi	4.566.829	0	4.566.829
BA2010)	B.4.B) Canoni di noleggio	40.133.883	0	40.133.883
BA2020)	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	31.743.883	0	31.743.883
BA2030)	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	8.390.000	0	8.390.000
BA2040)	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050)	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060)	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2061)	B.4.D) Canoni di project financing	2.682.817	0	2.682.817
BA2070)	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080)	Totale Costo del personale	822.175.200	0	822.175.200
BA2090)	B.5) Personale del ruolo sanitario	665.943.021	0	665.943.021
BA2100)	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	292.803.006	0	292.803.006
BA2110)	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	266.163.903	0	266.163.903
BA2120)	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	263.269.057	0	263.269.057
BA2130)	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.894.846	0	2.894.846
BA2140)	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150)	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	26.639.103	0	26.639.103
BA2160)	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	25.819.252	0	25.819.252
BA2170)	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	819.851	0	819.851
BA2180)	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190)	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	373.140.015	0	373.140.015
BA2200)	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	370.285.158	0	370.285.158
BA2210)	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.854.857	0	2.854.857
BA2220)	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230)	B.6) Personale del ruolo professionale	4.071.820	0	4.071.820
BA2240)	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	4.071.817	0	4.071.817
BA2250)	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	4.071.817	0	4.071.817
BA2260)	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270)	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280)	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	3	0	3
BA2290)	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	3	0	3
BA2300)	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310)	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320)	B.7) Personale del ruolo tecnico	102.221.472	0	102.221.472
BA2330)	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	397.588	0	397.588
BA2340)	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	362.531	0	362.531
BA2350)	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	35.057	0	35.057
BA2360)	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370)	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	101.823.884	0	101.823.884
BA2380)	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	101.359.397	0	101.359.397
BA2390)	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	464.487	0	464.487
BA2400)	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410)	B.8) Personale del ruolo amministrativo	49.938.887	0	49.938.887
BA2420)	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	3.616.629	0	3.616.629
BA2430)	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.208.344	0	3.208.344

BA2440)	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	408.285	0	408.285
BA2450)	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460)	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	46.322.258	0	46.322.258
BA2470)	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	45.178.270	0	45.178.270
BA2480)	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.143.988	0	1.143.988
BA2490)	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500)	B.9) Oneri diversi di gestione	22.015.589	2.050.164	19.965.425
BA2510)	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	5.181.512	4.275	5.177.237
BA2520)	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530)	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	16.834.077	2.045.889	14.788.188
BA2540)	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	751.692	0	751.692
BA2550)	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	16.082.385	2.045.889	14.036.496
BA2551)	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552)	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560)	Totale Ammortamenti	62.386.368	0	62.386.368
BA2570)	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.812.646	0	1.812.646
BA2580)	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	60.573.722	0	60.573.722
BA2590)	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	45.685.826	0	45.685.826
BA2600)	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.073.829	0	1.073.829
BA2610)	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	44.611.997	0	44.611.997
BA2620)	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	14.887.896	0	14.887.896
BA2630)	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	7.000.000	0	7.000.000
BA2640)	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650)	B.12.B) Svalutazione dei crediti	7.000.000	0	7.000.000
BA2660)	B.13) Variazione delle rimanenze	4.200.000	0	4.200.000
BA2670)	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	4.200.000	0	4.200.000
BA2671)	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA2672)	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA2673)	B.13.A.3) Dispositivi medici	2.100.000	0	2.100.000
BA2674)	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA2675)	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676)	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA2677)	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA2678)	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2.100.000	0	2.100.000
BA2680)	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681)	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682)	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683)	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684)	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685)	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686)	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690)	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	16.176.839	0	16.176.839
BA2700)	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.300.000	0	2.300.000
BA2710)	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.000.000	0	2.000.000
BA2720)	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730)	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740)	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741)	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0
BA2750)	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2751)	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	300.000	0	300.000
BA2760)	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.450.000	0	1.450.000
BA2770)	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	0	0
BA2771)	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0
BA2780)	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0

BA2790)	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800)	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810)	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811)	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820)	B.14.D) Altri accantonamenti	12.426.839	0	12.426.839
BA2840)	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	7.980.504	0	7.980.504
BA2850)	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.034.039	0	1.034.039
BA2860)	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0
BA2870)	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	270.014	0	270.014
BA2880)	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0
BA2881)	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882)	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	320.000	0	320.000
BA2883)	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884)	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890)	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2.822.282	0	2.822.282
SS2895)	B.15) Totale voci da consolidare passive	462.519.022	0	462.519.022
BZ9999)	Totale costi della produzione (B)	3.272.297.855	11.988.734	3.260.309.121
CA0010)	C.1) Interessi attivi	0	0	0
CA0020)	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030)	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040)	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050)	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060)	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070)	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080)	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090)	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100)	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110)	C.3) Interessi passivi	7.770.788	0	7.770.788
CA0120)	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1.443.879	0	1.443.879
CA0130)	C.3.B) Interessi passivi su mutui	3.108.123	0	3.108.123
CA0140)	C.3.C) Altri interessi passivi	3.218.786	0	3.218.786
CA0150)	C.4) Altri oneri	0	0	0
CA0160)	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0
CA0170)	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999)	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-7.770.788	0	-7.770.788
DA0010)	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020)	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999)	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0	0	0
EA0010)	E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020)	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030)	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040)	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0	0	0
EA0050)	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0051)	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060)	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070)	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080)	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0090)	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100)	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110)	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120)	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130)	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140)	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150)	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160)	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0

EA0170)	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180)	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0190)	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200)	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210)	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220)	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230)	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240)	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250)	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260)	E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270)	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280)	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290)	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300)	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310)	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0
EA0320)	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330)	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0	0	0
EA0340)	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350)	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360)	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0370)	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380)	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390)	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400)	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410)	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420)	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430)	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440)	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450)	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460)	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0461)	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470)	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480)	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490)	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0500)	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510)	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520)	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530)	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540)	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550)	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560)	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999)	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000)	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	60.648.744	0	60.648.744
YA0010)	Y.1) IRAP	59.448.744	0	59.448.744
YA0020)	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	55.841.001	0	55.841.001
YA0030)	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.428.073	0	2.428.073
YA0040)	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	1.179.670	0	1.179.670
YA0050)	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	0	0	0
YA0060)	Y.2) IRES	1.200.000	0	1.200.000
YA0070)	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	1.200.000	0	1.200.000
YA0080)	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	0	0	0

ALLEGATO K

YA0090)	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999)	Totale imposte e tasse (Y)	60.648.744	0	60.648.744
ZZ9999)	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0

2001		Ubicazione			Identificazione catastale				Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus
etichette	Destinazione	Indirizzo	Comune	foglio	particella	sub.	categoria									
EMP	59-3	Negozi	Piazza Mentana, 9	Castelfranco di Sotto	43	228	16	C/1		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 48818 DEL 25/9/2018	12.375,00	-	12.375,00	
EMP	59-4	Sede della Misericordia	Piazza Mentana, 10	Castelfranco di Sotto	43	228	8	A/2		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 48818 DEL 25/9/2018	9.000,00	-	9.000,00	
EMP	59-5	Sede della Misericordia	Via Risorgimento, 13	Castelfranco di Sotto	43	228	9	A/4		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 48818 DEL 25/9/2018	32.500,00	3.541,77	28.958,23	
EMP	59-6	Sede della Misericordia	Via dei Mille, 1	Castelfranco di Sotto	43	227		A/10		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 48818 DEL 25/9/2018	124.000,00	75.121,19	48.878,81	
EMP	59-7	Magazzino	Via Risorgimento, 15	Castelfranco di Sotto	43	228	1	C/2		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 48818 DEL 25/9/2018	6.187,00	1.914,76	4.272,24	
EMP	51-1	Appartamento	Corso Bertoncini	Castelfranco di Sotto	43	45	4	A/4	X			VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	80.000,00	35.862,32	44.137,68	
EMP	51-1	Appartamento	Corso Bertoncini	Castelfranco di Sotto	43	45	5	A/4	X			VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	80.000,00			
EMP	51-3	Ex Ambulatorio Medico	Via Tosco Romagnola, 153- Loc. Casteldelbosco	Montopoli in Val d'Arno	19	26	6	C/1		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.58229 DEL 23/11/2017	53.600,00	18.940,37	34.659,63	
EMP	51-4	Ex ufficio amministrativo	Piazza XX Settembre, 16	San Miniato	42	215	4	A/10		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	330.000,00			
EMP	51-5	Ex Cim	Via Giordano Bruno, 16	San Miniato	27	154	5	A/10		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	330.000,00			
EMP	51-5	Ex Cim	Via Giordano Bruno, 16	San Miniato	27	154	2	B/2		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.58307 DEL 23/11/2017	262.000,00	34.746,27	227.253,73	
EMP	51-39	Ex Distretto Socio Sanitario	Via Magenta, 10	Castelfiorentino	52	494	501	B/4		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2013)	850.000,00	91.879,77	758.120,23	
EMP	51-57	Appartamento	Via Castruccio, 10	Fucecchio	58	181	4	A/4	X				-	-	-	
EMP	51-56	Appartamento	Via Castruccio, 10	Fucecchio	58	181	6	A/4	X				-	-	-	
EMP	51-41	Podere Casino	Via di Macone	Fucecchio	65	427	1	C/6		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	320.000,00	-	320.000,00	
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Macone	Fucecchio	65	425	2	A/4		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	110	3	C/2		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	111	4	BCNC		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	131	5	prato		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	131	6	prato		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	132	7	prato		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	Fucecchio	65	132	8	prato		X						
EMP	51-41	Terreno -Podere Casino	Via Castellonchio	San Miniato	7	5	9	seminativo arborato		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.51917 DEL 03/11/2021	33.000,00	-	33.000,00	
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1127	1	C/6		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2012)	352.000,00	18.216,13	333.783,87	
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1024	2	A/4		X						
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1025	3	C/2		X						
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1037	4	BCNC		X						
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1041	5	caneto		X						
EMP	51-42	Podere Egola Vecchia II	Via G. Oberdan	San Miniato	14	1125	6	caneto		X						
EMP	51-43	Podere Rio	Via G. Montanelli	San Miniato	15	667	1	C/6		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. A.E. 104415_C DEL 28/11/2023 prot. Ingresso Usi 79293 del 18/12/2023	219.000,00	18.953,44	200.046,56	
EMP	51-43	Podere Rio	Via G. Montanelli	San Miniato	15	39	2	A/4		X						
EMP	51-43	Podere Rio	Via G. Montanelli	San Miniato	15	848	3	C/2		X						
EMP	51-43	Podere Rio	Via G. Montanelli	San Miniato	15	849	4	BCNC		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	675	1	F/2		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. A.E. 104415_A DEL 05/12/2023 - prot. Ingresso Usi 79290 del 18/12/2023	269.000,00	46.037,42	222.962,58	
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	81	2	F/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	850	3	F/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	851	4	F/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	851	5	F/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	851	6	F/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	851	7	C/2		X						
EMP	51-44	Podere Giardino I	Via Cavane	San Miniato	15	851	8	BCNC		X						
EMP	51-45	Podere Castellonchio	Via Castellonchio, 7	San Miniato	16	736	9	Seminativo		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2013)	390.000,00	2.847,12	387.152,88	
EMP	51-45	Terreno - Podere Castellonchio	Via castellonchio	San Miniato	16	1041	1	A/4		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	2	C/6		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	1.209.000,00	27.893,60	1.181.106,40	
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	3	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	4	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	5	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	6	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	7	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	739	8	C/2		X						
EMP	51-46	Podere Le Tagliate	Via Castellonchio, 9	San Miniato	16	737	9	BCNC		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	7	31	10	Seminativo		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	7	32	11	seminativo arborato		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	16	19	12	seminativo arborato		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	16	23	13	seminativo arborato		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	16	648	14	Bosco alto		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	16	737	15	seminativo arborato		X						
EMP	51-46	Terreno - Podere Le Tagliate	Via Castellonchio	San Miniato	16	737	16	seminativo arborato		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Cavane	San Miniato	30	1082	1	F/2		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO (2015)	148.000,00	-	148.000,00	
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Cavane	San Miniato	30	1082	2	F/2		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Cavane	San Miniato	30	1082	3	BCNC		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	1106	4	C/2		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	856	5	uliveto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	1249	6	uliveto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	1252	7	uliveto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	1254	8	uliveto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	1256	9	uliveto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	142	10	pascolo cesp.		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	143	11	pascolo cesp.		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	143	12	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	145	13	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	146	14	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	196	15	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	199	16	pascolo cesp.		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	200	17	pascolo cesp.		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	200	18	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	200	19	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	201	20	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	202	21	vigneto		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	202	22	seminativo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	202	23	Bosco Ceduo		X						
EMP	51-47	Podere Montetonico	Via Catena	San Miniato	30	877	24	seminativo		X						
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	6	C/2		X		VALUTAZIONE DI UFFICIO 2023 Euro 15.000 - particelle comprese nella stima dell'Ag. Entrate prot. 38615 del 24/07/2018				
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	11	C/2		X						
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	1	C/6		X						
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	2	C/2		X						
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	3	C/2		X						
EMP	51-48	Podere Poggetto	Via F. Sforza	San Miniato	39	313	10	A/4		X						

EMP			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	42	AB	Bosco Ceduo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	43		seminativo arborato		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	64		seminativo arborato		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	80	AA	uliveto		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	80	AB	Seminativo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	110		Seminativo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	113		Pascolo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	114	AA	Seminativo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	114	AB	Pascolo		X					
			Terreno - Podere Regli	Via San Giovanni Battista	San Miniato	39	118		Bosco alto		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	947		Seminativo		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1019		Seminativo		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1216		seminativo arborato		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1219		seminativo arborato		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1221		seminativo		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1224		Seminativo		X					
			Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1225		Seminativo		X					
		Terreno - Ponte a Egola	Via San Giovanni Battista	San Miniato	28	1227		area urbana		X						
EMP		inserire	Terreno - La Catena	Via catena	San Miniato	30	248		seminativo arborato		X					
			Terreno - La catena	Via Santa Gonda	San Miniato	30	1004		seminativo arborato		X					
EMP		51-50	Podere Casanova in Poggio - LOTTO 1	Via F. Sforza	San Miniato	39	317	1	C/2	X						
					5			BCNC								
					6			BCNC								
					7			C/6								
				Terreno - Podere Casanova in Poggio - LOTTO 1	Via F. Sforza	San Miniato	39	364		uliveto		X				
				Podere Casanova in Poggio - LOTTO 2	Via F. Sforza	San Miniato	39	139	3	A/2	X					
			Via F. Sforza	San Miniato	39	317	7	C/2	X							
		Terreno - Podere Casanova in Poggio - LOTTO 2	Via F. Sforza	San Miniato	39	363		uliveto		X						
EMP		51-51	Podere Giardino III	Via Cavane, 119	San Miniato	15	781	1	A/4	X						
					2			C/6								
					3			C/2								
					4			BCNC								
		Terreno -Podere Giardino III	Via Cavane	San Miniato	15	57		Seminativo		X						
		Terreno -Podere Giardino III	Via Cavane	San Miniato	15	74		Seminativo		X						
		Terreno -Podere Giardino III	Via Cavane	San Miniato	15	779		Seminativo		X						
EMP		51-52	Ex Tabaccaia	Via Castellonchio	San Miniato	16	1047	1	B/5							
										2	C/2		X			
										3	F/2		x			
										4	F/2		X			
										5	BCNC		X			
EMP		inserire	Terreno -Podere La Badia	Via Tosco Rom.Est	San Miniato	16	1046		Seminativo		X					
			Terreno -Podere La Badia	Via Castellonchio	San Miniato	16	1048		vigneto		X					
EMP	51-58		Magazzino	Via dello Spedale	Certaldo	50	971	3	C/2		X					
EMP	51-59		Terreno - Podere Montepetardo	Via I Maggio	San Miniato	38	30		canneto		X					
TOTALE																
													VALUTAZIONI DI UFFICIO (2012)	2.000.000,00	-	2.000.000,00
													VALUTAZIONE D'UFFICIO	180.000,00	-	180.000,00
													VALUTAZIONE DI UFFICIO (2014)	218.000,00	0,05	217.999,95
													STIMA TECNICO ESTERNO DEL 2021	360.000,00		360.000,00
													STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. A.E. 104415_B DEL 07/12/2023 - prot. Ingresso Usl 79292 del 18/12/2023	177.000,00	4.940,17	172.059,83
													VALUTAZIONE DI UFFICIO	690.000,00	-	690.000,00
													VALUTAZIONE DI UFFICIO	100.000,00	-	100.000,00
													BILANCIO 2022	161,15	161,15	-
													9.382.823,15	625.069,78	8.677.753,37	

zona	etichette	Destinazione	Indirizzo	Comune	foglio	particella	sub.	categoria	Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus								
PO		Residenza Sanitaria Assistita "Rosa Giorgi"	via Cavour 87	Prato	48	254	501	B/1		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.5720,2/63 DEL 20/2/2017	1.175.000,00	433.442,13	741.557,87									
PO	52-6					603	/	ente urbano	X															
PO		Residenza Sanitaria Assistita "Carmignano"	Via Baccheretana n. 287 – Seano	Carmignano	4	148		B/2		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.1904/115 DEL 14/4/2014	1.362.000,00	610.271,66	751.728,34									
PO	52-15					16	2392	1	B/1	X														
PO		Casa colonica	strada vicinale delle Sacca	Prato	16	2392	2	C/2	X		x	116.543,51	94.272,41	22.271,10										
PO						2392	3	C/2	X															
PO						11	101	/	pascolo	X														
PO						11	102	/	pascolo	X														
PO						11	103	/	uliveto	X														
PO						11	106	/	pascolo	X														
PO						11	147	/	bosco misto	X														
PO						11	148	/	uliveto	X														
PO						16	20	/	semin. arb.	X														
PO						16	25	/	seminativo	X														
PO						16	2131	/	semin. arb.	X														
PO						16	2239	/	seminativo	X														
PO						16	23	5004	B/2	X														
PO						villa "Filicaia"	via F.lli Cervi 40	Prato	16	23						5005	B/2		X	Variazione/soppressione catastale sub 5002 e 5003 al 22/12/2021 Pratica n. PO0057080 in atti dal 23/12/2021 Protocollo NSD n. ENTRATE-AGEVSTI.REGISTRO UFFICIALE.4824971.22/12/2021	1.800.000,00	1.647.535,62	152.464,38	
PO	52-20																							
PO						Terreno Fondo via dell'Aiale	via dell'Aiale 15	Prato	16	1080							seminativo arborato		X	STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.43530 DEL 27/9/2021	108.698,06	11.341,58	97.356,48	
PO	52-19																							
PO		Hospice	Piazza del Collegio, 10	Prato	48	158	4	A/10		X	STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.5720,2/63 DEL 20/2/2017	1.997.000,00	958.999,30	1.038.000,70										
PO	52-7																							
TOTALE													6.559.241,57	3.755.862,70	2.803.378,87									

zona	etichette	Destinazione	Indirizzo	Comune	foglio	particella	sub.	categoria	Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus
NO		Ex P.O. BANTI	Via dell'Uccellatoio, 1	Vaglia	52	33 sub. 502 – 34 sub. 504 – 35 sub. 502 – 36 sub. 502 – 160 sub. 502 – 290 – 291		D/1		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT.19532 EL 03/2/2021	2.216.000,00	1.320.125,80	895.874,20	
NO		In comodato ai Comuni di Sesto F. e Vaglia (terreni) per canale	Via dell'Uccellatoio, 1	Vaglia	52	289		seminativo		X		BILANCIO 2022	38.857,57	38.857,57	-	
NO		Residenza x handicap (SDS Sociale)	Via Piave, 54	Sesto F.no	32	192	1	A/3	X							
NO					32	192	2	A/3	X							
NO		Ex ambulatorio Badia a Settimo	via del Botteghino, 344	Scandicci	32	191		seminativo arborato	X		STIMA TECNICO ESTERNO INCARICATO DEL 03/05/2023	162.000,00	5.287,43			
NO					5	220	1	E/9	X							
NO		Centro socializzazione Istrice	via Ponchielli, 70	Scandicci	8	2999		B/1		X	STIMA TECNICO ESTERNO INCARICATO DEL 03/05/2023	400.000,00	695,00			
TOTALE													2.816.857,57	1.364.965,80	895.874,20	

zona	etichette	Destinazione	Indirizzo	Comune	foglio	particella	sub.	categoria	Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus
SE		Fattoria le Rose	Via Quintole delle Rose	Impruneta	5	92	1	C/2		X	alcune particelle in corso di definizione saranno tolte dal Piano Alienazioni	BILANCIO 2022	264.577,52	264.577,52	-	
SE					5	92	2	C/2	X							
SE					5	100	2	C/2	X							
SE					5	100	3	C/2	X							
SE					5	100	6	C/2	X							
SE					5	100	7	C/6	X							
SE					5	100	8	C/2	X							
SE					5	100	9	C/2	X							
SE					5	595	1	C/2	X							
SE					5	595	3	C/2	X							
SE					5	595	4	C/7	X							
SE					5	91 - 93 - 95 - 96		seminativo	X							
SE					5	146 - 147		vigneto	X							
SE					14	19		incolto produttivo	X							
SE					14	20 - 186 - 187		bosco ceduo	X							
SE					14	26		seminativo	X							
SE		14	120		uliveto	X										
SE		5	588 - 589 - 590 - 591 - 593 - 594		uliveto	X										
SE		5	586 - 587		seminativo	X										
SE		14	953 - 954 - 955 - 956		uliveto	X										
SE		Fattoria Le Rose	via Quintole per la Rose	Impruneta	5	92	3	A/3	X							
SE					5	100	1	A/3	X							
SE					5	100	4	A/3	X							
SE					5	100	5	A/3	X							
SE					5	595	2	A/3	X							
SE		Casa Argia	Piazza XXV Aprile 2 angolo via San Romolo 1	Figline e Incisa Valdarno	42	5	1	BCNC		X	STIMA DI TECNICO INCARICATO ESTERNO DI APRILE 2023	2.500.000,00	438.424,46	2.061.575,54		
SE							2	C/2	X							
SE							3	B/2	X							
SE							4	B/2	X							
SE		Salute mentale - Ufficio tecnico - Magazzino	Via G. da Verrazzano, 16	Figline Valdarno	42	16	4	B/2		X	solo la porzione del magazzino (catastali in corso di accertamento) è da considerarsi nel Piano Alienazioni	STIMA AGENZIA TERRITORIO 2006	72.000,00	42.624,17	29.375,84	
TOTALE													2.836.577,52	745.626,15	2.090.951,38	

zona	etichette	Destinazione	Indirizzo	Comune	foglio	particella	sub.	categoria	Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus
FI		ENOTECA	Via Borgognissanti 40R-42R (angolo Via del Porcellana, 2R)	Firenze	164	320	509	C/1		X		PERIZIA DEL TECNICO INCARICATO ESTERNO DEL 14/12/2022	450.000,00	99.031,24	350.968,76	
FI		ONLUS	Via Borgognissanti 38R	Firenze	164	320	510	C/1		X		BILANCIO 2022	10.064,52	10.064,52	-	
FI		TABACCHERIA	Via Borgognissanti 36R	Firenze	164	320	511	C/1		X		PERIZIA DEL TECNICO INCARICATO ESTERNO DEL 14/12/2022	76.000,00	8.692,17	67.307,83	
FI		BAR	Via Borgognissanti 32R-34R	Firenze	164	320	514	C/1		X		PERIZIA DEL TECNICO INCARICATO ESTERNO DEL 14/12/2022	227.000,00	28.360,42	198.639,59	
FI		Ex IAPI Centro Residenziale di Riabilitazione - Limonaia	Via S. Felice a Ema, 15	Firenze	142	3	2	A/4	X			BILANCIO 2022	5.612.778,28	5.444.394,94	168.383,34	
FI		50-65 (porzione)	"Villa Panico o Villa Maria" - San Salvi	Firenze	107	78	511	D/1		X		STIMA AGENZIA ENTRATE PROT. 2913 DEL 11/05/2009	5.000.000,00			
TOTALE													11.375.842,80	5.590.543,29	5.785.299,52	

codice presidio AT2.0	Funzione	Destinazione	Comune	Indirizzo	foglio	particella	sub.	categoria	Piano Alienazioni (ad uso abitativo)	Piano Alienazioni (altra destinazione)	Note	DATA E FONTE DELLA PERIZIA DI STIMA	VALORE IMMOBILI DA ALIENARE PER PROGRAMMI DI INVESTIMENTO	VALORE INDICATO al 31/12/2022 BILANCIO AZIENDA	Plus/minusvenza	netto minus
53-65		Mulino Minghetti	LAMPORECCHIO	VIA CASORELLE piano: T-1; VARIAZIONE TOPONOMASTICA del 11/02/2011 protocollo n. PT0019195 in atti dal 11/02/2011 VARIAZIONE DI TOPONOMASTICA RICHIESTA DAL COMUNE (n. 4691.1/2011)	6	52				X		BILANCIO 2022	32.688,36	32.688,36	,00	
			LAMPORECCHIO		6	53	-									
			LAMPORECCHIO		6	51	-									
53-72		Sfitto 4	LAMPORECCHIO	VIA SPICCHIO piano: T; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	6	81	3					BILANCIO 2022	18.766,80	18.766,80	,00	
			LAMPORECCHIO	VIA SPICCHIO piano: T-1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	6	81	4									
			LAMPORECCHIO	VIA SPICCHIO piano: T-1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	6	81	2		X							
			LAMPORECCHIO		6	76	-									
			LAMPORECCHIO		6	77	-									
			LAMPORECCHIO		6	79	-									
			LAMPORECCHIO		6	83	-									
			LAMPORECCHIO		6	377	-									
			LAMPORECCHIO		6	483	-									
			LAMPORECCHIO		6	790	-									
53-73		Sfitto 5	LAMPORECCHIO	VIA SPICCHIO n. 42 n. 44 piano: T-1-2; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	6	126	129 442	6			X	stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
								3								
								4								
inserire		Case Cecconi	LAMPORECCHIO	VIA GIUGNANO piano: S1-T-1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	2	367	3					BILANCIO 2022	23.224,78	23.224,78	,00	
			LAMPORECCHIO	VIA GIUGNANO piano: T-1-2; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	2	367	4		X							
			LAMPORECCHIO	VIA GIUGNANO piano: T-1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	2	367	2 5									
			LAMPORECCHIO		2	365	-									
inserire		piccolo appartamento	LAMPORECCHIO	VIA SAMBARONTANA n. 61 piano: T-1; Variazione del 23/05/2019 protocollo n. PT0021239 in atti dal 23/05/2019 VARIAZIONE PER MODIFICA IDENTIFICATIVO (n. 6423.1/2019)	3	348	1		X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
inserire		rudere via Giugnano	LAMPORECCHIO	VIA GIUGNANO piano: T-1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	6	4			X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
			LAMPORECCHIO		7	310	-									
inserire		rudere via Lampaggio	LAMPORECCHIO	VIA LAMPAGGIO piano: T- S1; Variazione del 09/11/2015 - Inserimento in visura dei dati di superficie.	7	309			X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
			LAMPORECCHIO		7	394	-									
inserire		Sfitto 12	LAMPORECCHIO		4	76	-		X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
inserire		Sfitto 13	LAMPORECCHIO		6	37	-		X			stima d'ufficio	60.000,00	,00	60.000,00	
			LAMPORECCHIO		20	65	-									
			LAMPORECCHIO		20	97	-									
			LAMPORECCHIO		20	146	-									
inserire		Sfitto 14	LAMPORECCHIO		6	40	-		X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
inserire		Sfitto 16	LAMPORECCHIO		2	307	-		X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
			LAMPORECCHIO		2	320	-									
inserire		Sfitto 17	LAMPORECCHIO		2	318	-		X			stima d'ufficio	60.000,00	,00	60.000,00	
			LAMPORECCHIO		3	305	-									
			LAMPORECCHIO		3	306	-									
			LAMPORECCHIO		3	307	-									
inserire		Sfitto 18	LAMPORECCHIO		4	18	-		X			stima d'ufficio	30.000,00	,00	30.000,00	
inserire		terreni nel bosco	LAMPORECCHIO		8	51	-		X			stima d'ufficio	10.000,00	,00	10.000,00	
			LAMPORECCHIO		8	52	-									
			LAMPORECCHIO		8	141	-									
			LAMPORECCHIO		8	208	-									
53-68	Società Sportiva Tiro a Volo Montecatini	Tiro a volo	PIEVE A NIEVOLE	VIA PONTE MONSUMMANO piano: S1-T-1; VARIAZIONE NEL CLASSAMENTO del 28/07/2014 protocollo n. PT0045004 in atti dal 28/07/2014 VARIAZIONE DI CLASSAMENTO (n. 9059.1/2014)	9	1163				X		BILANCIO 2022	1.427.615,54	1.427.615,54	,00	
		terreno Ankuri	Az. agricola Le Colmate da frazionare con Podere del Lisaio	PONTE BUGGIANESE	5	15, 220, 212, 16	-		X			stima d'ufficio	60.000,00	,00	60.000,00	
		terreno Ankuri	Az. agricola Le Colmate da frazionare con Podere Renaio II	PONTE BUGGIANESE	5	26	1, 2, 3		X			stima d'ufficio	60.000,00	,00	60.000,00	
		terreno Ankuri	Az. agricola Le Colmate da frazionare con Podere Renaio III	PONTE BUGGIANESE	5	30	1, 2, 3		X			stima d'ufficio	60.000,00	,00	60.000,00	
		TOTALE											2.052.295,48	1.502.295,48	550.000,00	

53-28	medico Loc. Ambulatorio medico Loc. Calamecca	Ambulatorio medico Loc. Calamecca	SAN MARCELLO PITEGLIO	via della Rossa - Loc. Calamecca	46	109	3	B/4 A/10		X	BILANCIO 2022	6.433,38	6.433,38	,00
53-30	Ambulatorio medico Loc. Gavinana	Ambulatorio medico Loc. Gavinana	SAN MARCELLO PITEGLIO	via Borghi - Loc. Gavinana	60	149		B/4		X	BILANCIO 2022	7.424,37	7.424,37	,00
53-32	Ambulatorio medico Loc. Lizzano	Ambulatorio medico Loc. Lizzano	SAN MARCELLO PITEGLIO	via Bebbio – Loc. Lizzano	23	466		B/4		X	BILANCIO 2022	32.987,29	32.987,29	,00
53-34	Ambulatorio medico Loc. Pontepetri	Ambulatorio medico Loc. Pontepetri	SAN MARCELLO PITEGLIO	via del Balzaccio – Loc. Pontepetri	71	314		A/10		X	BILANCIO 2022	16.436,25	16.436,25	,00
53-24	Ambulatorio medico Loc. Pavana	Ambulatorio medico Loc. Pavana	SAMBUCA PISTOIESE	Loc. Pavana	2	223	10	A/10		X	BILANCIO 2022	5.700,13	5.700,13	,00
	Ambulatorio medico Loc. San Pellegrino	Ambulatorio medico Loc. San Pellegrino	SAMBUCA PISTOIESE	Loc. San Pellegrino	42	342		A/10		X	stima d'ufficio	20.000,00	,00	20.000,00
53-23	Ambulatorio medico Case Giacchi	Ambulatorio medico Case Giacchi	SAMBUCA PISTOIESE	Via Case Giacchi	20	821	2	A/10		X	stima d'ufficio	20.000,00	9.018,11	10.981,89
		TOTALE										3.996.244,92	3.425.263,03	570.981,89
TOTALE GENERALE												66.082.362,90	43.870.274,77	21.576.070,56