



Oggetto: Approvazione Documenti di Programmazione Annuale e Triennale 2019-2021- Rettifica alla deliberazione 1194 del 15.11.2018.

Il Direttore Generale

Coadiuvato dal

Direttore Amministrativo

Direttore Sanitario

su proposta del Servizio Bilancio e Programmazione e Controllo di gestione

PREMESSO che la Legge regionale 10/2006 che agli articoli 13 e 27 comma 2, prevede rispettivamente la predisposizione del Programma Sanitario Triennale e annuale e l'adozione del Bilancio di previsione annuale e triennale;

VISTA La Legge regionale 5/2015 che, all'art. 29 comma 2, prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2015, nelle more del riordino della normativa regionale in materia di programmazione, contabilità, contratti e controllo delle aziende sanitarie regionali, le disposizioni di cui all'art. 118 del n. 118 del 2011, e successive modifiche e integrazioni, si applicano in via esclusiva in sostituzione di quelle previste dalla legge regionale n. 10/1997 (Norme in materia di programmazione, contabilità contratti e controllo delle aziende sanitarie regionali), le cui disposizioni si applicano per quanto compatibili;

VISTE La deliberazione della Giunta Regionale n. 34/23 del 7/7/2015 avente ad oggetto "Indirizzi in merito all'applicazione delle aziende sanitarie del titolo II del D.Lgs. 23.6.2011 n. 118 concernente "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2;

PRESO ATTO della nota del Servizio Programmazione sanitaria ed economico Finanziaria e controllo di Gestione dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'assistenza Sociale Regione Sardegna n. 20633 del 27/08/2018 sull'assegnazione provvisoria delle risorse per il finanziamento indistinto di parte corrente delle aziende sanitarie e ospedaliere per l'anno 2019;

VISTA la deliberazione 1194 del 15.11.2018 " Approvazione Documenti di Programmazione Annuale e Triennale 2019-2021"

VISTA La Nota assessoriale n. 28179 del 29/11/2018" Controllo ex art.29bis della Legge regionale n. 10/2006 del Bilancio economico preventivo annuale e pluriennale 2019-2021 adottati dalla AOU di Cagliari con la deliberazione 1194 del 15.11.2018;



- VISTE** Le Note assessoriali n. 29121 del 11.12.2018 "Rettifica dei Bilanci di previsione 2019-2021" e la n. 29127 del 11.12.2018 " Bilanci di Previsione 2019- rettifica nota 29121 del 11.12.2018;
- RITENUTO** di dover approvare il nuovo bilancio preventivo economico annuale 2019 e triennale 2019-2021, composto dal conto economico preventivo, dalla nota illustrativa al bilancio preventivo annuale e triennale , dal piano degli investimenti triennale, dal Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019/2020, dalla relazione del Direttore Generale; dal piano del fabbisogno del personale;
- RITENUTO** di dover tramettere il presente documento al Collegio Sindacale al fine di consentire la predisposizione della relazione di propria competenza;
- SENTITO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa:

- di dover approvare i documento di programmazione annuale e triennale 2019-2021 composti da:
 - conto economico preventivo, redatto secondo lo schema previsto dall'art. 26 del D.lgs. 118/2011, allegato 2, come aggiornato dal D.M. 20.3.2013 (A)
 - Modello CE preventivo (B)
 - Nota illustrativa al bilancio preventivo economico annuale e triennale (C)
 - Piano degli investimenti da effettuare nel triennio 2019-2021 e relative fonti di finanziamento; Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020(D)
 - Piano del Fabbisogno del Personale (E)
 - Relazione del Direttore Generale contenente il Programma annuale e Triennale (F)
 - Piano dei Flussi di Cassa prospettici anno 2019 (G)

i cui atti A-B-C-D-E-F – G sono depositati presso gli uffici del Servizio Affari Generali.

**Il Direttore Generale
Dott. Giorgio Sorrentino
F.to**

**Il Direttore Sanitario sostituto
Dott. Giuseppe Ortu
F.to**

**Il Direttore Amministrativo
Dott. Vincenzo Serra
F.to**

Sede Legale:

Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari
via Ospedale, 54 - 09124 Cagliari
P.I. e C.F. 03108560925

Contatti:

Tel. 070.6092343/2599 – Fax: 070.6092344
email: dir.generale@aoucagliari.it
email pec: dir.generale@pec.aoucagliari.it

Web: www.aouca.it – www.aoucagliari.it

facebook.com/Aoucagliari
 twitter.com/AOUCagliari
 Youtube: Aou Cagliari Tv



**AZIENDA
OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA
DI CAGLIARI**

Deliberazione n. 1330

adottata dal Direttore Generale in data 13.12.2018

Servizio proponente
Programmazione e Controllo
Servizio Bilancio : CGarau F.to

Il Direttore amministrativo

certifica che la deliberazione è stata pubblicata all'Albo pretorio on line dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari a partire dal 14.12.2018, resterà in pubblicazione per 15 giorni consecutivi ed è stata posta a disposizione per la consultazione.

Sede Legale:

Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari
via Ospedale, 54 - 09124 Cagliari
P.I. e C.F. 03108560925

Contatti:

Tel. 070.6092343/2599 – Fax: 070.6092344
email: dir.generale@oucagliari.it
email pec: dir.generale@pec.oucagliari.it

Web: www.aouca.it – www.aoucagliari.it

 facebook.com/Aoucagliari
 twitter.com/AOUCagliari
 Youtube: Aou Cagliari Tv

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI ANNO 2019	
DISPONIBILITA' DI PARTE CORRENTE PRESUNTA AL 01/01/2019	28.000.000,00
PAGAMENTI RESIDUI RELATIVI ANNO 2018 PREVISTI	
ONERI CONTRIBUTIVI RITENUTE FISCALI MESE DI DICEMBRE 2018	6.000.000,00
IVA DA SPLIT PAYMENT	1.000.000,00
SALDO FATTURE FINO A OTTOBRE 2018	6.000.000,00
FATTURE MESE DI NOVEMBRE E DICEMBRE 2018	12.000.000,00
TOTALE PAGAMENTI PRESUNTI MESE DI GENNAIO 2019	25.000.000,00
RESIDUO DISPONIBILE AL 31/01/2019	3.000.000,00
ASSEGNAZIONE FSR E MOBILITA' ATTIVA PREVISTA 2019	148.880.000,00
ALTRE ASSEGNAZIONI	6.500.000,00
ENTRATE PROPRIE PREVISTE 2019	6.000.000,00
DISPONIBILITA' PRESUNTA ANNO 2019	164.380.000,00
PAGAMENTI PREVISTI DURANTE IL 2019	
STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE + IRAP 2019	77.000.000,00
UNIVERSITARI ANNO 2019	10.000.000,00
ALTRI COSTI NON COMPRESI NEI PRECEDENTI	2.700.000,00
FATTURE BENI SANITARI E NON SANITARI	50.950.000,00
FATTURE SERVIZI SANITARI E NON SANITARI	26.000.000,00
TOTALE PAGAMENTI ANNO 2019	166.650.000,00
FLUSSO DI CASSA AL 31.12.2019	- 2.270.000,00

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
		A) Valore della produzione				A
+	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	51.465.067	51.465.067	51.465.067	A1
+	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	44.976.675	44.976.675	44.976.675	
+	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	44.976.675,00	44.976.675,00	44.976.675,00	A1a
+	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00			A1a
+	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.488.392	6.488.392	6.488.392	A1b
+	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.488.392	6.488.392	6.488.392	
+	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	93268,33	93268,33	93268,33	A1b1
+	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	6345123,58	6345123,58	6345123,58	A1b2
+	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	50000,00	50000,00	50000,00	A1b3
+	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00			A1b4
+	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
+	R AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00			A1b5
+	R AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00			A1b5
+	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	
+	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00			A1b6
+	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00			A1b6

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00			A1b6
+	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	A1c
+	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00			A1c1
+	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00			A1c2
+	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-			A1c3
+	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00			A1c4
+	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati				A1d
-	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	
-	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00			A2
-	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00			A2
+	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	340.000	340.000	340.000	
+	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00			A3
+	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	90000,00	90000,00	90000,00	A3
+	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00			A3
+	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	250000,00	250000,00	250000,00	A3
+	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	105.732.268	105.732.268	105.732.268	A4

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	102.869.268	102.869.268	102.869.268	
+	R	AA0340 A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	102.035.565	102.035.565	102.035.565	
+	R	AA0350 A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	59625785,72	59625785,72	59625785,72	A4a
+	R	AA0360 A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.431.383,91	9.431.383,91	9.431.383,91	A4a
+	R	AA0370 A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00			A4a
+	R	AA0380 A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	32829810,71	32829810,71	32829810,71	A4a
+	R	AA0390 A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				A4a
+	R	AA0400 A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				A4a
+	R	AA0410 A.4.A.1.7) Prestazioni termali				A4a
+	R	AA0420 A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				A4a
+	R	AA0430 A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	148.585,00	148.585,00	148.585,00	A4a
+	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici				A4c
+	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	833.703	833.703	833.703	
+	S	AA0460 A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	514381,32	514381,32	514381,32	A4a
+	S	AA0470 A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	58593,21	58593,21	58593,21	A4a
+	SS	AA0480 A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)				A4a
+	S	AA0490 A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	256163,11	256163,11	256163,11	A4a
+	S	AA0500 A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione				A4a
+	S	AA0510 A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione				A4a
+	S	AA0520 A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione				A4a

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI							
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.	
+	S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione				A4a
+	S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione				A4a
+	S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione				A4a
+	S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	4565,50	4565,50	4565,50	A4a
+	SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
+	SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione				A4a
+	SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione				A4a
+		AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale				A4a
+	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
+	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				A4c
+	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				A4c
+	S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				A4c
+	S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				A4c
+		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	410000,00	410000,00	410000,00	A4c
+		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.453.000	2.453.000	2.453.000	

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.000,00	3.000,00	3.000,00	A4b
+	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	A4b
+	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	A4b
+	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	50.000,00	50.000,00	50.000,00	A4b
+	R AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	A4b
+	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	A4b
+	R AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	A4b
+	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	717.156	744.979	734.040	
+	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	145000,00	145000,00	145000,00	A5
+	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	
+	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-	A5
+	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	A5
+	R AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	171.653,00	199.476,00	188.537,00	
+	R AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.302,00	6.302,00	6.302,00	A5
+	R AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	A5
+	R AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	165.351,00	193.174,00	182.235,00	A5
+	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	54.000,00	54.000,00	54.000,00	

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	54.000,00	54.000,00	54.000,00	A5
+	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	A5
+	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	A5
+	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	346.503	346.503	346.503	
+	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	
+	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	A5
+	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	A5
+	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	A5
+	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	346.503,00	346.503,00	346.503,00	A5
+	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.654.700	2.654.700	2.654.700	
+	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	A6
+	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	152.700,00	152.700,00	152.700,00	A6
+	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2.000,00	2.000,00	2.000,00	A6
+	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.450.000	3.450.000	3.450.000	
+	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	A7
+	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	A7
+	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	600.000,00	600.000,00	600.000,00	A7
+	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	350.000,00	350.000,00	350.000,00	A7

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	A7
+	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	A7
+	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				A8
+	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	334.407	334.407	334.407	
+	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.300,00	2.300,00	2.300,00	A9
+	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	165.906,76	165.906,76	165.906,76	A9
+	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	166.200,00	166.200,00	166.200,00	A9
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	164.693.598	164.721.421	164.710.482	
+		B) Costi della produzione				B
+	BA0010	B.1) Acquisti di beni	49.014.852	48.921.092	48.706.446	B1
+	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	48.422.852	48.329.092	48.114.446	
+	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	35.248.000	35.248.000	35.033.354	
+	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.128.000,00	35.128.000,00	34.933.354,00	B1a
+	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	120.000,00	120.000,00	100.000,00	B1a
+	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	B1a
+	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	
+	R	BA0080 B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00			B1a
+	S	BA0090 B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00			B1a
+		BA0100 B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00			B1a
+	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.882.367	12.788.607	12.788.607	
+	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.821.367,00	8.727.607,00	8.727.607,00	B1a
+	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	900.000,00	900.000,00	900.000,00	B1a
+	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.161.000,00	3.161.000,00	3.161.000,00	B1a

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	20.000,00	20.000,00	20.000,00	B1a
+	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	B1a
+	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	B1a
+	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario				B1a
+	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	50.000,00	50.000,00	50.000,00	B1a
+	R BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	171.485,00	171.485,00	171.485,00	B1a
+	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	592.000	592.000	592.000	
+	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.000,00	2.000,00	2.000,00	B1b
+	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	90.000,00	90.000,00	90.000,00	B1b
+	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	280.000,00	280.000,00	280.000,00	B1b
+	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	127.000,00	127.000,00	127.000,00	B1b
+	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	80.000,00	80.000,00	80.000,00	B1b
+	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	13.000,00	13.000,00	13.000,00	B1b
+	R BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			B1b
+	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	26.225.177	24.964.990	24.944.990	
+	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	13.547.970	13.379.783	13.359.783	B2
+	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	
+	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	
+	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG				B2a
+	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS				B2a
+	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale				B2a
+	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				B2a
+	R BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				B2a

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI							
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.	
+	S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				B2a
+		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	
+		BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione				B2b
+	R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				B2b
+	S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)				B2b
+		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.339	5.339	5.339	
+	R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00			B2c
+		BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00			B2c
+	S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00			B2c
+		BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0,00			B2c
+		BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	5.339	5.339	5.339	
+		BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00			B2c
+		BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00			B2c
+		BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00			B2c
+		BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.338,66	5.338,66	5.338,66	B2c
+		BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00			B2c
+		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
+	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2d
+		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2d
+	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				B2d

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)				B2d
+	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extra-regionale)				B2d
+	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
+	R BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2e
+	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2e
+	S BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extra-regione)				B2e
+	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato				B2e
+	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
+	R BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2f
+	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2f
+	S BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extra-regione)				B2f
+	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato				B2f
+	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
+	R BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2g
+	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2g
+	S BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extra-regione)				B2g
+	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	
+	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				B2g
+	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				B2g
+	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				B2g
+	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				B2g
+	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)				B2g

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
+	R BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2h
+	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2h
+	SS BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				B2h
+	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)				B2h
+	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)				B2h
+	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
+	R BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				B2i
+	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2i
+	S BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)				B2i
+	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)				B2i
+	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)				B2i
+	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				B2i
+	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0			
+	R BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				B2j
+	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				B2j
+	S BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)				B2j
+	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato				B2j
+	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				B2j
+	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	400.000	400.000	400.000	
+	R BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-			B2k
+	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-			B2k

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI							
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.	
+	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-			B2k
+		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	400.000,00	400.000,00	400.000,00	B2k
+		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	105.000	105.000	105.000	
+	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-			B2l
+		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-			B2l
+	SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-			B2l
+		BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	105.000,00	105.000,00	105.000,00	B2l
+		BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-			B2l
+		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.506.002	2.506.002	2.506.002	
+		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	B2m
+		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2500000,00	2500000,00	2.500.000,00	B2m
+		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				B2m
+		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)				B2m
+	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6002,00	6002,00	6002,00	B2m
+		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				B2m
+	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				B2m
+		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0	
+		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato				B2n

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero				B2n
+	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				B2n
+	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92				B2n
+	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi				B2n
+	R BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				B2n
+	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.210.442	10.190.442	10.170.442	
+	R BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	58.729,00	58.729,00	58.729,00	B2o
+	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-			B2o
+	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	10.086.000	10.066.000	10.046.000	
+	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	21.000,00	21.000,00	21.000,00	B2o
+	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	190.000,00	170.000,00	150.000,00	B2o
+	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	25.000,00	25.000,00	25.000,00	B2o
+	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	B2o
+	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	B2o
+	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-			B2o
+	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	65.713	65.713	65.713	
+	R BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65713,00	65713,00	65713,00	B2o

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00			B2o
+	SS BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00			B2o
+	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	321.187	173.000	173.000	
+	R BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	148187,00		0,00	B2p
+	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00		0,00	B2p
+	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00		0,00	B2p
+	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	173000,00	173000,00	173000,00	B2p
+	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00		0,00	B2p
+	S BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC				B2q
+	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	12.677.207	11.585.207	11.585.207	B3
+	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	11.054.407	10.054.407	10.054.407	
+	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia				B3a
+	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	B3a
+	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	B3a
+	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	300.000,00	300.000,00	300.000,00	B3a
+	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-		-	B3a
+	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	B3a
+	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	750.000,00	750.000,00	750.000,00	B3a
+	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	170.000,00	170.000,00	170.000,00	B3a
+	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.900.000,00	900.000,00	900.000,00	B3a
+	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	320.407,00	320.407,00	320.407,00	B3a

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA1680	<i>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</i>	2.279.000	2.279.000	2.279.000	
+	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.194.000,00	2.194.000,00	2.194.000,00	B3a
+	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	85.000,00	85.000,00	85.000,00	B3a
+	BA1710	<i>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</i>	1.835.000	1.835.000	1.835.000	
+	R BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00			B3a
+	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-			B3a
+	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.835.000,00	1.835.000,00	1.835.000,00	B3a
+	BA1750	<i>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i>	1.315.800	1.230.800	1.230.800	
+	R BA1760	<i>B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00			B3b
+	BA1770	<i>B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici</i>	0,00			B3b
+	BA1780	<i>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</i>	1.315.800	1.230.800	1.230.800	
+	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	205.000,00	190.000,00	190.000,00	B3b
+	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	55.000,00	55.000,00	55.000,00	B3b
+	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	830.000,00	775.000,00	775.000,00	B3b
+	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	60.000,00	60.000,00	60.000,00	B3b
+	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	165.800,00	150.800,00	150.800,00	B3b
+	BA1840	<i>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</i>	0	0	0	
+	R BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00			B3b

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00			B3b
+	SS BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00			B3b
+	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	307.000	300.000	300.000	
+	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00			B3c
+	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	307.000,00	300.000,00	300.000,00	B3c
+	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.023.370	4.023.370	4.023.370	
+	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	100.000,00	100.000,00	100.000,00	B4
+	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.304.040,60	1.304.040,60	1.304.040,60	B4
+	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	B4
+	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	800,00	800,00	800,00	B4
+	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.112,94	15.112,94	15.112,94	B4
+	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	3.416,00	3.416,00	3.416,00	B4
+	R BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	B4
+	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.491.700	4.411.700	4.411.700	
+	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00			B5
+	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.491.700	4.411.700	4.411.700	
+	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.470.000,00	2.490.000,00	2.490.000,00	B5
+	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.021.700,00	1.921.700,00	1.921.700,00	B5
+	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	
+	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00			B5
+	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00			B5
+	R BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				B5

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
	BA2080	Totale Costo del personale	70.704.264	70.905.041	70.905.041	B6
+	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	57.983.865	58.299.265	58.299.265	
+	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	31.342.665	31.658.065	31.658.065	
+	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	29.526.062	29.841.462	29.841.462	
+	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	28.372.655,21	28.688.055,00	28.688.055,00	B6a
+	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.153.407,14	1.153.407,14	1.153.407,14	B6a
+	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00		0,00	B6a
+	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.816.602	1.816.602	1.816.602	
+	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.775.211,97	1.775.211,97	1.775.211,97	B6b
+	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	41.390,39	41.390,39	41.390,39	B6b
+	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	B6b
+	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	26.641.200	26.641.200	26.641.200	
+	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	26.029.495,00	26.029.495,00	26.029.495,00	B6c
+	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	125.153,42	125.153,42	125.153,42	B6c
+	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	486.551,58	486.551,58	486.551,58	B6c
+	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	197.602	195.600	195.600	
+	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	119.078	119.076	119.076	
+	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	61.724,87	61.722,87	61.722,87	B6d
+	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	57.353,00	57.352,72	57.352,72	B6d
+	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-			B6d
+	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	78.524	76.524	76.524	

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	78.189,81	76.189,81	76.189,81	B6e
+	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	B6e
+	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	334,26	334,26	334,26	B6e
+	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	9.012.228	8.579.728	8.579.728	
+	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0	
+	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00			B6d
+	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00			B6d
+	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00			B6d
+	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	9.012.228	8.579.728	8.579.728	
+	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	7.925.397,30	7.492.897,30	7.492.897,30	B6e
+	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	977.263,05	977.263,05	977.263,05	B6e
+	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	109.567,39	109.567,39	109.567,39	B6e
+	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.510.569	3.830.449	3.830.449	
+	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	339.999	339.999	339.999	
+	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	339.999,48	339.999,48	339.999,48	B6d
+	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-			B6d
+	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-			B6d
+	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.170.570	3.490.450	3.490.450	
+	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.108.977,00	3.432.857,00	3.432.857,00	B6e
+	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	48.981,87	44.982,00	44.982,00	B6e

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	12.610,95	12.610,95	12.610,95	B6e
+	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.025.691	1.025.691	1.025.691	
+	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	389890,57	389890,57	389890,57	B7
+	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00			B7
+	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	635.800	635.800	635.800	
+	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	540.000,00	540.000,00	540.000,00	B7
+	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	95.800,00	95.800,00	95.800,00	B7
	BA2560	Totale Ammortamenti	3.650.917	3.650.917	3.650.917	B8
+	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	91458,95	91458,95	91458,95	B8a
+	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.559.458	3.559.458	3.559.458	
+	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	610.458	610.458	610.458	
+	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-			B8b
+	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	610.458,00	610.458,00	610.458,00	B8b
+	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2949000,00	2949000,00	2949000,00	B8c
+	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	
+	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00			B9
+	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0,00			B9
+/-	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	B10
+/-	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie				B10a
+/-	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie				B10b
+	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.702.397	1.963.389	2.187.096	B11
+	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	450.000	450.000	450.000	
+	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	350000,00	350000,00	350000,00	B11a
+	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	100000,00	100000,00	100000,00	B11a

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0,00	0,00	B11a
+	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		0,00	0,00	B11a
+	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		0,00	0,00	B11a
+	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				B11b
+	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	
+	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0,00	0,00	B11c
+	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0,00	0,00	B11c
+	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0,00	0,00	B11c
+	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0,00	0,00	B11c
+	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.252.397	1.513.389	1.737.096	
+	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		0,00	0,00	B11d
+	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		0,00	0,00	B11d
+	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		0,00	0,00	B11d
+	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	421059,00	534422,00	631589,00	B11d
+	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	36588,00	46438,00	54882,00	B11d
+	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	511750,00	649529,00	767625,00	B11d
+	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	283000,00	283000,00	283000,00	B11d
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	159.838.366	159.866.189	159.855.250	
+		C) Proventi e oneri finanziari				C
+	CA0010	C.1) Interessi attivi	0			
+	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica				C1
+	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari				C1

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi				C1
+	CA0050	C.2) Altri proventi	0			
+	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				C1
+	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				C1
+	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				C1
+	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				C1
+	CA0100	C.2.E) Utili su cambi				C1
+	CA0110	C.3) Interessi passivi	0			
+	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa				C2
+	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui				C2
+	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi				C2
+	CA0150	C.4) Altri oneri	0			
+	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari				C2
+	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi				C2
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0			
+		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				D
+	DA0010	D.1) Rivalutazioni				D1
+	DA0020	D.2) Svalutazioni				D2
+/-	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0			
+		E) Proventi e oneri straordinari				E
+	EA0010	E.1) Proventi straordinari	0			
+	EA0020	E.1.A) Plusvalenze				E1a
+	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0			
+	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse				E1b
+	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0			

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI							
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.	
+	R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				E1b
+		EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0			
+	S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				E1b
+		EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale				E1b
+		EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				E1b
+		EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				E1b
+		EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				E1b
+		EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				E1b
+		EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi				E1b
+		EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0			
+	R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				E1b
+		EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0			
+	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				E1b
+		EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale				E1b
+		EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				E1b
+		EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				E1b
+		EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				E1b
+		EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				E1b
+		EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi				E1b

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari				E1b
+	EA0260	E.2) Oneri straordinari	0			E2
+	EA0270	E.2.A) Minusvalenze				E2a
+	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0			
+	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti				E2b
+	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali				E2b
+	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0			
+	R EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
+	R EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale				E2b
+	R EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				E2b
+	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0			
+	S EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				E2b
+	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0			
+	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica				E2b
+	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica				E2b
+	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto				E2b
+	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				E2b
+	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				E2b
+	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				E2b
+	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				E2b

SEG
NO
(+/-
)

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
+	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi				E2b
+	EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	0			
+	R EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				E2b
+	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	0			
+	S EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				E2b
+	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale				E2b
+	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				E2b
+	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				E2b
+	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				E2b
+	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				E2b
+	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi				E2b
+	EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>				E2b
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.855.232	4.855.232	4.855.232	
+		Imposte e tasse				Y
+	YA0010	Y.1) IRAP	4.843.055	4.843.055	4.843.055	Y1
+	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	4.610.488,78	4.610.488,78	4.610.488,78	Y1a
+	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	138.199,88	138.199,88	138.199,88	Y1b
+	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	94.366,21	94.366,21	94.366,21	Y1c
+	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-			Y1d
+	YA0060	Y.2) IRES	12.177	12.177	12.177	

**SEG
NO
(+/-
)**

 +
+
+

+/-

MODELLO CE MINISTERIALE PREVENTIVO TRIENNALE _ AOU CAGLIARI						
CONS	CODICE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021	Collegam. Con Bil. Ec.
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	12.177,00	12.177,00	12.177,00	Y2
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale				Y2
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				Y3
	YZ9999	Totale imposte e tasse	4.855.232	4.855.232	4.855.232	
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
AA0010	A1	1) Contributi in c/esercizio	51.465.067	51.600.992	- 135.925	- 0,26
AA0020	A1a	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	44.976.675	45.098.052	- 121.377	- 0,27
AA0050	A1b	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -	6.488.392	6.502.940	- 14.548	- 0,22
AA0070	A1b1	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	93.268	-	93.268	#DIV/0!
AA0080	A1b2	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	6.345.124	6.502.940	- 157.816	
AA0090	A1b3	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA -	50.000	-	50.000	
AA0100	A1b4	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	-	-	-	
AA0110	A1b5	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	-	-	-	
AA0140	A1b6	6) Contributi da altri soggetti pubblici -	-	-	-	
AA0180	A1c	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca -	-	-	-	#DIV/0!
AA0190	A1c1	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -	-	-	-	
AA0200	A1c2	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -	-	-	-	
AA0210	A1c3	3) da Regione e altri soggetti pubblici -	-	28.519	- 28.519	- 100,00
AA0220	A1c4	4) da privati -	-	-	-	
AA0230	A1d	d) Contributi in c/esercizio - da privati -	-	-	-	
AA0240	A2	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -	-	-	-	
AA0270	A3	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -	340.000	-	340.000	

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
AA0320	A4	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -	105.732.268	105.638.055	94.213	0,09
AA0340+AA0450	A4a	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -	102.869.268	102.940.055	- 70.787	- 0,07
AA0670	A4b	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	2.453.000	2.277.000	176.000	7,73
AA0440+AA0610+AA0660	A4c	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	410.000	421.000	- 11.000	- 2,61
AA0750	A5	5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	717.156	1.730.870	- 1.013.714	- 58,57
AA0940	A6	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	2.654.700	2.554.700	100.000	3,91
AA0980	A7	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	3.450.000	2.500.000	950.000	38,00
AA1050	A8	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -	-	-	-	-
AA1060	A9	9) Altri ricavi e proventi -	334.407	334.407	-	-
AZ9999		TOTALE A)	164.693.598	164.359.024	334.574	0,20
	B	B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-	
BA0010	B1	1) Acquisti di beni - - - -	49.014.852	50.845.000	- 1.830.148	- 3,60
BA0020	B1a	a) Acquisti di beni sanitari - -	48.422.852	50.211.000	- 1.788.148	- 3,56
BA0310	B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	592.000	634.000	- 42.000	- 6,62
BA0400	B2	2) Acquisti di servizi sanitari - - - -	13.547.970	13.655.695	- 107.725	- 0,79
BA0410	B2a	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	-	-	-	-

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
BA0490	B2b	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	-	-	-	
BA0530	B2c	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	5.339	5.339	0	0,01
BA0640	B2d	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	-	-	-	
BA0700	B2e	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	-	-	-	
BA0750	B2f	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	-	-	-	
BA0800	B2g	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	-	-	-	
BA0900	B2h	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	-	-	-	
BA0960	B2i	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	-	-	-	
BA1030	B2j	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	-	-	-	
BA1090	B2k	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	400.000	430.000	30.000	6,98
BA1140	B2l	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	105.000	106.472	1.472	1,38
BA1200	B2m	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -	2.506.002	2.480.000	26.002	1,05
BA1280	B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	-	-	-	
BA1350	B2o	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	10.210.442	10.460.884	250.442	2,39
BA1490	B2p	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -	321.187	173.000	148.187	85,66
BA1550	B2q	q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	-	-	-	
BA1560	B3	3) Acquisti di servizi non sanitari - - -	12.677.207	12.987.350	310.143	2,39
BA1570	B3a	a) Servizi non sanitari - -	11.054.407	11.179.407	125.000	1,12
BA1750	B3b	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.315.800	1.510.843	195.043	12,91
BA1880	B3c	c) Formazione - -	307.000	297.100	9.900	3,33

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
	B4	4) Manutenzione e riparazione - -	4.023.370	3.995.838	27.532	0,69
	B5	5) Godimento di beni di terzi - -	3.491.700	3.566.900	- 75.200	- 2,11
	B6	6) Costi del personale - - - -	70.704.264	69.987.980	716.284	1,02
BA2110	B6a	a) Personale dirigente medico - -	29.526.062	30.676.062	- 1.150.000	- 3,75
BA2150	B6b	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	1.816.602	1.866.918	- 50.315	- 2,70
BA2190	B6c	c) Personale comparto ruolo sanitario - -	26.641.200	25.238.201	1.402.999	5,56
BA2240+BA2330+BA2420	B6d	d) Personale dirigente altri ruoli - -	459.077	403.297	55.780	13,83
BA2280+BA2370+BA2460	B6e	e) Personale comparto altri ruoli - -	12.261.322	11.803.502	457.820	3,88
BA2500	B7	7) Oneri diversi di gestione - -	1.025.691	1.025.691	-	-
	B8	8) Ammortamenti	3.650.917	3.650.917	-	-
BA2570	B8a	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	91.459	91.459	-	-
BA2590	B8b	b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	610.458	610.458	-	-
BA2620	B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	2.949.000	2.949.000	-	-
BA2630	B9	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -	-	-	-	-
	B10	10) Variazione delle rimanenze - - - -	-	-	-	-

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
BA2670	B10a	a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	-	-	-	
BA2680	B10b	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	-	-	-	
	B11	11) Accantonamenti - - - -	1.702.397	743.279	959.118	
BA2700	B11a	a) Accantonamenti per rischi - -	450.000	450.000	-	
BA2760	B11b	b) Accantonamenti per premio operosità - -	0	-	-	
BA2770	B11c	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	-	-	-	
BA2820	B11d	d) Altri accantonamenti	1.252.397,00	293.279	959.118	
		TOTALE B)	159.838.366	160.458.649	- 620.283	- 0,39
		DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.855.232	3.900.375	954.857	24,48
	C	C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
CA0010+CA0050	C1	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	-	-	
CA0110+CA0150	C2	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	-	-	
		TOTALE C)	-	-	-	
	D	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	
DA0010	D1	1) Rivalutazioni	-	-	-	
DA0020	D2	2) Svalutazioni	-	-	-	
		TOTALE D)	-	-	-	

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
	E	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	
	E1	1) Proventi straordinari	-	131.619	-	131.619
EA0020	E1a	a) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E1b	b) Altri proventi straordinari	-	131.619	-	131.619
	E2	2) Oneri straordinari	-	-	-	-
EA0270	E2a	a) Minusvalenze	-	-	-	-
EA0280	E2b	b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
		TOTALE E)	-	131.619	-	131.619
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.855.232	4.031.993	823.238	20,42
	Y	Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	
	Y1	1) IRAP	4.843.055	4.808.055	35.000	0,73
YA0020	Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	4.610.489	4.575.489	35.000	0,76
YA0030	Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	138.200	138.200	-	-
YA0040	Y1c	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	94.366	94.366	-	-
YA0050	Y1d	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
YA0060	Y2	2) IRES	12.177	12.177	-	-
YA0090	Y3	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
		TOTALE Y)	4.855.232	4.820.232	35.000	0,73

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE			Azienda			
			2019	2018	VARIAZIONE 2019/2018	
					IMPORTO	%
Collegam. Voce CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
ZZ9999		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 0	- 788.239	788.238	- 100,00

ALLEGATO (C)



**AZIENDA
OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA
DI CAGLIARI**

NOTA ILLUSTRATIVA

DOCUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2019/21

DIREZIONE GENERALE

NOTA ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019-2021

La presente Nota Illustrativa chiarisce le modalità con le quali sono stati determinati i dati riportati nei Modelli di CE preventivo 2019-2021 e nell'allegato Conto Economico Preventivo 2019 redatto secondo il nuovo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del D.lgs. n. 118/2011 (allegato 2, come aggiornato dal D.M. 20/03/2013).

A tal fine si precisa che la previsione viene determinata tenendo conto dei seguenti elementi:

- Dell'assegnazione teorica per il 2019, delle risorse del finanziamento indistinto alle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere di cui alla nota Assessoriale n.20633 del 27/08/2018, pervenuta a questa AOU in data 27/08/2018, pari a €. 148.488.608.
- Dell'assegnazione di ulteriori risorse per la copertura dello squilibrio dei bilanci delle aziende del servizio sanitario regionale (art.1 comma 1 LR22/2017) per l'anno 2019, come si evince dalla Nota 29121 del 11.12.2018 e successiva rettifica di cui alla Nota 29127 del 11.12.2018.
- Dei dati storici sull'andamento dei principali costi ed in particolare di quelli del personale dipendente e della correlata IRAP, degli acquisti di servizi sanitari e non sanitari esternalizzati e dei costi per l'acquisto dei beni sanitari ivi compresi i farmaci relativi al File F.

Nel dettaglio si specifica quanto segue:

Il Valore della Produzione prevista per il 2019 ammonta a circa €. 164.693.598 di cui 148.488.608 di assegnazione FSR teorica prevista , nonché dell'ulteriore assegnazione a titolo di copertura dello squilibrio di bilancio pari a €. 5.687.529 come sopra descritto da iscriverne alla voce AA0080 "Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA".

Relativamente alle previsioni sui costi di seguito si analizzano le voci principali che influiscono in maniera significativa sul risultato economico:

- Costo del Personale:

Relativamente a tale voce si prevede complessivamente un incremento nel 2019 rispetto al 2018 di circa 1.500.000, tale costo dovrebbe, invece, mantenersi pressoché costante nei successivi anni 2020 e 2021, salvo che per effetto dell'adeguamento contrattuale previsto fra gli accantonamenti negli anni precedenti.

Tale incremento è dovuto alla prevista assunzione durante l'anno di nuove figure professionali della dirigenza medica, del comparto sanitario e del comparto amministrativo, che come già ampiamente descritto nel Piano del fabbisogno del personale di cui alla deliberazione del direttore generale n.997 del 25.09.2018, è necessaria e funzionale alla sostituzione delle figure professionali cessate durante il triennio e all'attuazione della riorganizzazione dell'AOU secondo quanto previsto nell'Atto aziendale (delibera n. 930 del 9/11/17), come all'attivazione dell' OBI (Osservazione Breve Intensiva).

Si specifica altresì che l'incremento di costo previsto per il prossimo triennio deriva dai seguenti punti:

1. Attivazione SC chirurgia Plastica e Microchirurgia (DGR. N. 34/16 DEL 12.7.2017;)
2. Attivazione Osservazione Breve Intensiva presso il Pronto soccorso;
3. Adeguamento organici degli infermieri professionali per rientrare nei parametri previsti dalla norme regionali sull'accreditamento e la L. 161/2014;
4. Adeguamento organici degli OSS per rientrare nei parametri previsti dalla norme regionali sull'accreditamento e la L. 161/2014.

Si ritiene utile precisare, inoltre, che nel triennio 2019/2021 l'A.O.U., quale soggetto obbligato ai sensi della L. 68/99 ("Norme per il diritto al lavoro dei disabili"), deve procedere all'inserimento lavorativo mirato di n. 29 lavoratori disabili, appartenenti alle categorie di cui all'art. 1 della richiamata Legge 68/99, nella misura prevista dall'art. 3 comma 1 della medesima legge.

Nota illustrativa – Bilancio Preventivo Economico 2019-2021

A tal fine questa Azienda ha stipulato apposita convenzione con l'ASPAL, Agenzia preposta all'attivazione delle procedure per l'invio agli Enti obbligati, dei soggetti disabili da inserire nell'attività lavorativa.

Si evidenzia che la convenzione con l'ASPAL, prevedeva la conclusione delle procedure, sopra richiamate, entro il 31/12/2019. Presumibilmente detto termine, slitterà al 31/12/2020 atteso che, al momento, le attività di competenza dell'ASPAL, sono ancora in corso.

Ai sensi della circolare MEF n. 9/2006, la spesa relativa al predetto personale appartenente alle cosiddette categorie protette, nel limite del completamento della quota d'obbligo, è escluso dal computo della spesa del personale ex art. 1 commi 557 e 562 della Legge 296 del 2006 e s.m.i. atteso che, la cogenza dell'obbligo di assunzione, esclude margini di autonoma determinazione di questa A.O.U. ai fini della comprimibilità dei relativi costi.

Pertanto l'incremento della spesa del personale è determinato dalla necessità di:

- adeguare la dotazione organica esistente al disposto di cui alla DGR n. 1/12 del 12/01/2016 (avente ad oggetto "Linee di indirizzo regionali in materia di determinazione delle dotazioni organiche delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale");

La predetta delibera di Giunta stabilisce infatti che, ai fini della definizione degli standard minimi di personale da assegnare ad ogni Servizio/Dipartimento/CDR occorre fare riferimento alle deliberazioni in vigore in materia di accreditamento delle strutture pubbliche e private sanitarie e socio-sanitarie operanti nella Regione Sardegna, in ambito ospedaliero e territoriale, che si ritengono adeguate;

- Attivare la Struttura Complessa Chirurgia Plastica:

con la deliberazione della Giunta Regionale n. 34/16 del 12/07/2017, avente ad oggetto "Attuazione del Piano di riorganizzazione e di riqualificazione del servizio sanitario

Nota illustrativa – Bilancio Preventivo Economico 2019-2021

regionale idoneo a garantire la sostenibilità del servizio stesso (Delib. G.R. n.63/24 del 15.12.2015), “Programma di riorganizzazione e riqualificazione dell’offerta ospedaliera nell’area omogenea di Cagliari (articolo 9, comma 6, della legge regionale n.23 del 17 novembre 2014)”, la Giunta Regionale ha disposto il trasferimento dall’A.O. “Brotzu” al P.O. “Duilio Casula” di Monserrato - A.O.U. di Cagliari, della U.O.C. di Chirurgia Plastica; e pertanto a decorrere dal 01/08/2018, è confluita nell’ambito della S.C. Chirurgia Plastica dell’AOU di Cagliari ubicata nel P.O. “Duilio Casula” di Monserrato;

- Piena applicazione della normativa sull’organizzazione dell’orario di lavoro - Legge n. 161/2014.

Costi Beni sanitari e non sanitari:

Per quanto riguarda invece il costo dei beni sanitari si stima che l’andamento rimanga pressoché costante negli esercizi 2019-2021 rispetto al 2018, poiché nonostante l’incremento della distribuzione diretta, il costo di quella riferita ai farmaci HCV si sta tendenzialmente riducendo, in virtù dell’applicazione di un prezzo, oramai consolidato, che tiene conto dello sconto prezzo/volume previsto dagli accordi AIFA.

Costi per servizi sanitari e non sanitari:

Anche l’andamento dei costi per servizi si prevede pressoché costante tra l’esercizio 2018 e l’esercizio 2019, così come per i successivi anni 2020 e 2021, sia per i servizi sanitari che per quelli non sanitari. Si evidenzia peraltro che alcuni costi per servizi non sanitari possano ridursi essendo venute meno alcune condizioni che li generavano.

In particolare ci si riferisce ai costi per i trasporti non sanitari, che mostrano una tendenziale riduzione essendo quasi completati i trasferimenti dei reparti/servizi dal presidio SGD al Policlinico D. Casula; inoltre si ridurranno i costi per consulenze amministrative essendo cessata la convenzione con l’ATS per lo svolgimento delle attività

Nota illustrativa – Bilancio Preventivo Economico 2019-2021

inerenti gli adempimenti previdenziali, oramai interamente curate dal Servizio Amministrazione del Personale della AOU.

Il Direttore Generale

Dott. Giorgio Sorrentino

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI ANNO 2019	
DISPONIBILITA' DI PARTE CORRENTE PRESUNTA AL 01/01/2019	28.000.000,00
PAGAMENTI RESIDUI RELATIVI ANNO 2018 PREVISTI	
ONERI CONTRIBUTIVI RITENUTE FISCALI MESE DI DICEMBRE 2018	6.000.000,00
IVA DA SPLIT PAYMENT	1.000.000,00
SALDO FATTURE FINO A OTTOBRE 2018	6.000.000,00
FATTURE MESE DI NOVEMBRE E DICEMBRE 2018	12.000.000,00
TOTALE PAGAMENTI PRESUNTI MESE DI GENNAIO 2019	25.000.000,00
RESIDUO DISPONIBILE AL 31/01/2019	3.000.000,00
ASSEGNAZIONE FSR E MOBILITA' ATTIVA PREVISTA 2019	148.880.000,00
ALTRE ASSEGNAZIONI	6.500.000,00
ENTRATE PROPRIE PREVISTE 2019	6.000.000,00
DISPONIBILITA' PRESUNTA ANNO 2019	164.380.000,00
PAGAMENTI PREVISTI DURANTE IL 2019	
STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE + IRAP 2019	77.000.000,00
UNIVERSITARI ANNO 2019	10.000.000,00
ALTRI COSTI NON COMPRESI NEI PRECEDENTI	2.700.000,00
FATTURE BENI SANITARI E NON SANITARI	50.950.000,00
FATTURE SERVIZI SANITARI E NON SANITARI	26.000.000,00
TOTALE PAGAMENTI ANNO 2019	166.650.000,00
FLUSSO DI CASSA AL 31.12.2019	- 2.270.000,00

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2019
Operazioni di gestione reddituale		
(+)	Utile (Perdita dell'esercizio)	-
	(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: Costi e Ricavi non monetari	
(+)	ammortamento fabbricati	610.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.949.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	92.000
Ammortamenti		3.651.000
-	Utilizzo finanziamenti per Investimenti	3.450.000
-	Utilizzo fondi di riserva: Investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		3.450.000
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
-	pagamenti TFR	
Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi rischi e oneri	1.704.000
(-)	utilizzo fondi rischi e oneri	- 1.000.000
Fondi per rischi e oneri futuri		704.000
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		905.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso Regione e Provincia autonoma, esclusa la variazione relativa ai debiti per acquisto di beni strumentali.	-
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso Comune	345.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	- 200.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 3.000.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti tributari	- 280.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 250.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione altri debiti	500.000
(+)/(-)	Aumento/diminuzione debiti (escl.forn.di immob.e c/c bancari e istituto tesoriere)	- 2.885.000
(+)/(-)	diminuzione/Aumento ratei e risconti passivi	60.000
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e IRAP	
(+)/(-)	diminuzione/Aumentocrediti parte corrente v/Regione altri contributi extra fondo	
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione	-

(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Comune	-
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ASL /AO	200.000
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ERARIO	- 100.000
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Altri	90.000
(+)/(-)	diminuzione/Aumento crediti	250.000
(+)/(-)	diminuzione / aumento Rimanenze di magazzino	-
(+)/(-)	diminuzione / aumento acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione / aumento Rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione / aumento Ratei e Risconti attivi	350.000
A- Totale operazioni di gestione reddituale		- 1.380.000
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto costi Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 50.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre Immobilizzazioni immateriali	- 1.000.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni immateriali	- 1.050.000
(+)	Valore Netto contabile costi di impianto e ampliamento dismessi	
(+)	Valore Netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore Netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore Netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore Netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore Netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.000.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 200.000
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 400.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 1.600.000
(+)	Valore Netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore Netto contabile fabbricatidismessi	
(+)	Valore Netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore Netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore Netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore Netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore Netto contabile altri beni materiali dismessi	

(+)	Valore Netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso fornitori di immobilizzazioni	- 2.000.000
B- Totale attività di investimento		- 4.650.000
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.760.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti ante 31.12.2005)	
(+)	Aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in conto capitale da regione e da altri	
(+/-)	altri aumenti/ diminuzioni al patrimonio netto	-
(+/-)	aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere	
(+)	assunzione nuovi mutui	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento		3.760.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 2.270.000

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2019-2021

AII. E

ANNO 2019

Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti				Cessazioni				Assunzioni						
	Teste	Costo	TI	TD	Universitari	Totale Teste	Totale Costo	TI	TD	Universitari	Totale Teste	Totale Risparmi	TI	TD	Universitari	Totale Teste	Totale Costo
Ruolo Amministrativo																	
Comparto																	
Commesso - A	6	€ 151.868,64	7			7	149.860,36 €						2			2	50.622,88 €
Coadiutore amministrativo - B	15	€ 410.289,60	15		4	19	290.568,76 €						4			4	109.410,56 €
Coadiutore amministrativo esperto - BS	23	€ 651.819,08	20		0	20	408.145,75 €										
Assistente amministrativo - C	33	€ 1.034.581,35	30		7	37	944.007,70 €						3			3	94.052,85 €
Collaboratore amministrativo professionale - D	25	€ 851.033,50	14		0	14	520.058,28 €	1			1	39.149,66 €	5			5	170.206,70 €
Collaboratore amministrativo professionale esperto - DS	7	€ 256.973,92	4		16	20	413.426,43 €										
Dirigente amministrativo	4	€ 241.201,76	4		3	7	413.066,90 €										
Totale Ruolo Amministrativo	113	€ 3.597.767,85	94	0	30	124	3.139.134,18 €	1			1	39.149,66 €	14			14	424.292,99 €
Ruolo Professionale																	
Comparto																	
Assistente religioso - D	2	€ 34.041,34	2			2	85.362,87 €										
Collaboratore Professionale Giornalista	2	€ 68.082,60	1			1	8.510,33 €										
Dirigenza						0											
Dirigente Avvocato						0											
Dirigente Ingegnere	2	€ 120.600,86	2			2	127.638,88 €										
Totale Ruolo Professionale	6	€ 222.724,80	5	0	0	5	221.512,08 €										
Ruolo Tecnico																	
Comparto																	
Ausiliario specializzato - A	10	€ 253.114,50	9		0	9	262.232,81 €										
Operatore tecnico - B	24	€ 656.462,88	12		4	16	371.483,83 €	2			2	18.798,77 €	2			2	54.705,24 €
Operatore tecnico specializzato - BS	28	€ 793.518,60	20		5	25	753.637,18 €	1			1	10.926,47 €					
Operatore socio sanitario - BS	259	€ 7.340.047,05	237	15	2	254	6.608.701,98 €						15			15	425.099,25 €
Operatore tecnico addetto all'assistenza - B	5	€ 136.763,10	1		9	10	50.322,71 €										
Collaboratore professionale Assistente sociale - D	4	€ 136.165,36	5			5	144.842,22 €	1			1	6.642,32 €	1			1	34.041,34 €
Assistente tecnico - C	7	€ 219.456,65	5		8	13	115.733,34 €										
Collaboratore tecnico professionale - D	9	€ 306.372,06	6			6	203.905,99 €						3			3	102.124,02 €
Collaboratore tecnico professionale esperto - DS	1	€ 36.710,56	0				45.927,41 €										
Dirigenza																	
Dirigente Analista	2	€ 120.600,86	1			1	17.464,85 €						1			1	60.300,44 €
Dirigente Sociologo																	
Totale Ruolo Tecnico	349	€ 9.999.211,62	296	15	28	339	8.574.252,32 €	4	0	0	4	36.367,56 €	22	0	0	22	676.270,29 €
Ruolo Sanitario																	
Comparto																	
Infermiere generico - C	3	€ 97.175,67	2		4	6	97.813,93 €										
Puericultrice esperta - C	1	€ 32.223,09	1			1	3.364,70 €										
Collab. Prof. Sanitario Assistente sanitario - D	7	€ 242.424,35	6			6	224.334,71 €										
Collab. Prof. Sanitario Dietista - D	4	€ 136.165,12	4			4	149.556,47 €										
Collab. Prof. Sanitario Infermiere pediatrico - D	24	€ 831.169,20	23			23	747.782,35 €										
Collab. Prof. Sanitario Fisioterapista - D	4	€ 136.165,12	4			4	75.617,13 €										
Collab. Prof. Sanitario Infermiere - D	574	€ 19.878.796,70	521	1	95	617	19.761.121,64 €	3		1	4	59.146,78 €	25			25	865.801,25 €
Collab. Prof. Sanitario Logopedista - D	5	€ 170.206,40	5			5	131.450,89 €										
Collab. Prof. Sanitario Ostetrica - D	51	€ 1.766.234,55	45	4	3	52	1.689.963,00 €						3			3	103.896,15 €
Collab. Prof. Sanitario Tec. di Neurofisiopatologia - D	5	€ 170.206,40	5			5	209.996,75 €										
Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Laboratorio Biomedico - D	37	€ 1.259.527,36	30		1	31	1.231.138,52 €			1	1	8.993,87 €	2			2	68.082,56 €
Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Radiologia Medica - D	34	€ 1.214.794,84	34		2	36	1.340.236,12 €										
Collab. Prof. Sanitario Tec. Audiometrista - D	2	€ 68.082,56	2			2	61.470,28 €										
Collab. Prof. Sanitario Tec. Della Prevenzione nell'ambiente e nei luoghi	1	€ 34.041,28	0			0	- €						1			1	34.041,28 €
Collab. Prof. Sanitario Esperto - DS	3	€ 112.410,39	0			0	- €										
Collab. Prof. Sanitario Esperto Infermiere - DS	13	€ 484.917,42	9		5	14	433.106,76 €										
Dirigenza sanitaria non medica						0											
Dirigente biologo	12	€ 745.229,52	10		36	46	2.465.018,46 €			1	1	27.290,82 €					
Dirigente fisico						1	21.836,15 €										
Dirigente psicologo	3	€ 186.307,38	3			3	178.636,97 €										
Dirigente delle professioni sanitarie	2	€ 121.442,12	2	1		3	30.360,53 €										
Dirigente farmacista	9	€ 558.922,14	9		1	10	670.780,14 €										
Dirigenza medica e veterinaria						0											
Chirurgia plastica	7	€ 504.160,30	3		1	4	74.668,92 €										
Chirurgia vascolare	9	€ 648.206,10	2		3	5	322.322,03 €										
Malattie endocrine, del ricambio e della nutrizione	8	€ 576.183,20	7		3	10	764.770,30 €										
Odontoiatria e stomatologia	4	€ 288.091,60	0		6	6	236.928,42 €										
Reumatologia	8	€ 576.183,20	3		3	6	488.910,10 €										
Anestesia e rianimazione	39	€ 2.808.893,10	38		2	40	3.349.949,04 €										
Pediatria	28	€ 2.016.641,20	27		1	28	1.702.109,90 €										
Cardiologia	32	€ 2.304.732,80	29	1	4	34	3.173.713,49 €						2			2	150.045,80 €
Dermatologia	10	€ 720.229,00	7		3	10	742.226,49 €						1			1	75.022,90 €
Ematologia						1	70.413,19 €										
Gastroenterologia	8	€ 576.183,20	2		1	3	493.165,44 €						2			2	150.045,80 €
Neonatalogia	21	€ 1.512.480,90	11		1	12	1.286.391,59 €						1			1	75.022,90 €
Neurologia	14	€ 1.008.320,60	13	1	3	17	1.327.550,08 €						2			2	150.045,80 €
Oculistica	13	€ 936.297,70	11		3	14	1.132.926,98 €										
Oncologia	15	€ 1.080.343,50	7		3	10	393.341,36 €										
Otorinolaringoiatria	13	€ 936.297,70	10	2	2	14	1.259.364,01 €										
Chirurgia generale	39	€ 2.808.893,10	35		9	44	3.081.314,18 €	1			1	28.966,89 €	2			2	150.045,80 €
Medicina Interna	40	€ 2.880.916,00	39	3	7	49	3.463.054,30 €	2			2	145.466,72 €					
Ortopedia e traumatologia	13	€ 936.297,70	0		0	0	- €										
Ostetricia e ginecologia	25	€ 1.800.572,50	20	1	6	27	1.718.004,51 €						1			1	75.022,90 €
Medicina e chirurgia d'accreditazione e d'urgenza	17	€ 1.224.389,30	12		0	12	1.546.617,07 €										
Farmacologia	4	€ 288.091,60	4		2	6	428.044,38 €										
Radiodiagnostica	20	€ 1.440.458,00	19		4	23	1.904.757,88 €										
Medicina Nucleare	3	€ 216.068,70	2		0	2	134.350,12 €										
Medicina legale	3	€ 216.068,70	0		2	2	95.021,14 €										
Medicina del lavoro	4	€ 288.091,60	0		4	4	103.308,99 €										
Diabetologia	4	€ 288.091,60	3		0	3	419.887,45 €	1			1	39.846,78 €					
Nefrologia	1	€ 72.022,90	1		0	1	113.127,84 €										
Fisiatria	1	€ 72.022,90	1		0	1	91.854,47 €										
Malattie infettive	1	€ 72.022,90	0		0	0	- €						1			1	75.022,90 €
Laboratorio analisi	4	€ 288.091,60	3		2	5	632.219,61 €										
Anatomia Patologica	7	€ 504.160,30	4		4	8	524.026,65 €										
Psichiatria	7	€ 504.160,30	7		3	10	627.015,36 €										
Direzione Medica	7	€ 504.160,30	7		2	9	877.895,73 €										
Urologia																	
Totale Ruolo Sanitario	1223	€ 59.144.265,71	1042	14	233	1289	62.102.836,53 €	7	0	3	10	309.711,86 €	43	0	0	43	1.972.096,04 €

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2019-2021

ANNO 2020																	All. E			
Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti				Cessazioni				Assunzioni									
	Teste	Costo	TI	TD	Universitari	Totale Teste	Totale Costo	TI	TD	Universitari	Totale Teste	Totale Risparmi	TI	TD	Universitari	Totale Teste				
Ruolo Amministrativo																				
Comparto																				
Commesso - A	6	€ 151.868,64	9			9	200.483,24 €	1			1	9.555,03 €	3			3				
Coadiutore amministrativo - B	15	€ 410.289,60	19		4	23	399.979,32 €						11			11				
Coadiutore amministrativo esperto - BS	23	€ 651.819,08	20			20	408.145,75 €													
Assistente amministrativo - C	33	€ 1.034.581,35	33		7	40	1.038.060,55 €						1			1				
Collaboratore amministrativo professionale - D	25	€ 851.033,50	18			18	651.115,32 €						2			2				
Collaboratore amministrativo professionale esperto - DS	7	€ 256.973,92	4		16	20	413.426,43 €													
Dirigente amministrativo	4	€ 241.201,76	4		3	7	413.066,90 €													
Totale Ruolo Amministrativo	113	€ 3.597.767,85	107		30	137	3.524.277,51 €	1			1	9.555,03 €	17			17				
Ruolo Professionale																				
Comparto																				
Assistente religioso - D	2	€ 34.041,34	2			2	85.362,87 €													
Collaboratore Professionale Giornalista	2	€ 68.082,60	1			1	34.041,34 €													
Dirigenza																				
Dirigente Avvocato																				
Dirigente Ingegnere	2	€ 120.600,86	2			2	127.638,88 €													
Totale Ruolo Professionale	6	€ 222.724,80				5	247.043,09 €													
Ruolo Tecnico																				
Comparto																				
Ausiliario specializzato - A	10	€ 253.114,50	9			9	262.232,81 €	1			1	24.929,01 €								
Operatore tecnico - B	24	€ 656.462,88	12		4	16	407.390,30 €						3			3				
Operatore tecnico specializzato - BS	28	€ 793.518,60	19		5	24	742.710,71 €													
Operatore socio sanitario - BS	259	€ 7.340.047,05	252	15	2	269	7.033.801,23 €	3			3	64.950,01 €	10			10				
Operatore tecnico addetto all'assistenza - Bs	5	€ 136.763,10	1		9	10	50.322,71 €													
Collaboratore professionale Assistente sociale - D	4	€ 136.165,36	5			5	172.241,24 €													
Assistente tecnico - C	7	€ 219.456,65	5		8	13	115.733,34 €													
Collaboratore tecnico professionale - D	9	€ 306.372,06	9			9	306.030,01 €													
Collaboratore tecnico professionale esperto - DS	1	€ 36.710,56					45.927,41 €													
Dirigenza																				
Dirigente Analista	2	€ 120.600,86	2			2	77.765,29 €													
Dirigente Sociologo																				
Totale Ruolo Tecnico	349	€ 9.999.211,62			28	357	9.214.155,05 €	4			4	89.879,02 €	13			13				
Ruolo Sanitario																				
Comparto																				
Infermiere generico - C	3	€ 97.175,67	2		4	6	97.813,93 €													
Puericultrice esperta - C	1	€ 32.223,09	1			1	3.364,70 €													
Collab. Prof. Sanitario Assistente sanitario - D	7	€ 242.424,35	6			6	224.334,71 €													
Collab. Prof. Sanitario Dietista - D	4	€ 136.165,12	4			4	149.556,47 €													
Collab. Prof. Sanitario Infermiere pediatrico - D	24	€ 831.169,20	23			23	747.782,35 €													
Collab. Prof. Sanitario Fisioterapista - D	4	€ 136.165,12	4			4	75.617,13 €	1			1	1.679,43 €								
Collab. Prof. Sanitario Infermiere - D	574	€ 19.878.796,70	543	1	94	638	20.567.776,11 €	1			1	37.291,97 €	10			10				
Collab. Prof. Sanitario Logopedista - D	5	€ 170.206,40	5			5	131.450,89 €													
Collab. Prof. Sanitario Ostetrica - D	51	€ 1.766.234,55	48	4	3	55	1.793.859,15 €						3			3				
Collab. Prof. Sanitario Tec. di Neurofisiopatologia - D	5	€ 170.206,40	5			5	209.996,75 €													
Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Laboratorio Biomedico - D	37	€ 1.259.527,36	32			32	1.290.227,21 €													
Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Radiologia Medica - D	34	€ 1.214.794,84	34		2	36	1.340.236,12 €	1			1	3.478,51 €								
Collab. Prof. Sanitario Tec. Audiometrista - D	2	€ 68.082,56	2			2	61.470,28 €													
Collab. Prof. Sanitario Tec. Della Prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro - D	1	€ 34.041,28	1			1	34.041,28 €													
Collab. Prof. Sanitario Esperto - DS	3	€ 112.410,39	0																	
Collab. Prof. Sanitario Esperto Infermiere - DS	13	€ 484.917,42	9		5	14	433.106,76 €													
Dirigenza sanitaria non medica																				
Dirigente biologo	12	€ 745.229,52	10		35	45	2.437.727,64 €													
Dirigente fisico					1	1	21.836,15 €													
Dirigente psicologo	3	€ 186.307,38	3			3	178.636,97 €													
Dirigente delle professioni sanitarie	2	€ 121.442,12	2	1		3	30.360,53 €													
Dirigente farmacista	9	€ 558.922,14	9		1	10	670.780,14 €	1			1	7.465,66 €	1			1				
Dirigenza medica e veterinaria																				
Chirurgia plastica	7	€ 504.160,30	3		1	4	74.668,92 €													
Chirurgia vascolare	9	€ 648.206,10	2		3	5	322.322,03 €													
Malattie endocrine, del ricambio e della nutrizione	8	€ 576.183,20	7		3	10	764.770,30 €													
Odontoiatria e stomatologia	4	€ 288.091,60			6	6	236.928,42 €													
Reumatologia	8	€ 576.183,20	3		3	6	488.910,10 €													
Anestesia e rianimazione	39	€ 2.808.893,10	38		2	40	3.349.949,04 €	1			1	20.712,89 €	1			1				
Pediatria	28	€ 2.016.641,20	27		1	28	1.702.109,90 €	1			1	18.158,84 €								
Cardiologia	32	€ 2.304.732,80	31	1	4	36	3.323.759,29 €													
Dermatologia	10	€ 720.229,00	8		3	11	817.249,39 €													
Ematologia					1	1	70.413,19 €													
Gastroenterologia	8	€ 576.183,20	4		1	5	643.211,24 €													
Neonatologia	21	€ 1.512.480,90	12		1	13	1.361.414,49 €													
Neurologia	14	€ 1.008.320,60	15	1	3	19	1.477.595,88 €	2			2	165.880,80 €								
Oculistica	13	€ 936.297,70	11		3	14	1.132.926,98 €													
Oncologia	15	€ 1.080.343,50	7		3	10	393.341,36 €						1			1				
Otorinolaringoiatria	13	€ 936.297,70	10	2	2	14	1.259.364,01 €													
Chirurgia generale	39	€ 2.808.893,10	36		9	45	3.202.393,09 €	1			1	9.137,43 €								
Medicina Interna	40	€ 2.880.916,00	37	3	7	47	3.317.587,58 €	1			1	11.086,13 €								
Ortopedia e traumatologia	13	€ 936.297,70	0				- €													
Ostetricia e ginecologia	25	€ 1.800.572,50	21	1	6	28	1.793.027,41 €													
Medicina e chirurgia d'accettazione e d'urgenza	17	€ 1.224.389,30	12			12	1.546.617,07 €						1			1				
Farmacologia	4	€ 288.091,60	4		2	6	428.044,38 €													
Radiodiagnostica	20	€ 1.440.458,00	19		4	23	1.904.757,88 €	2			2	136.938,46 €	1			1				
Medicina Nucleare	3	€ 216.068,70	2			2	134.350,12 €													
Medicina legale	3	€ 216.068,70	0		2	2	95.021,14 €													
Medicina del lavoro	4	€ 288.091,60	0		4	4	103.308,99 €													
Diabetologia	4	€ 288.091,60	2			2	380.040,67 €	1			1	9.035,81 €								
Nefrologia	1	€ 72.022,90	1			1														

