



DELIBERA N. 2011/6

del 24 GEN. 2011

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2011

su proposta della Struttura Complessa Economico Finanziario

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO l'art. 5 del D.Lgs. n. 502/1992, così come modificato dal D.Lgs. n. 229/1999, contenente le prescrizioni relative alla contabilità, ed in particolare al bilancio preventivo annuale;

RICHIAMATA la L.R. n. 33 del 30/12/2009 recante "Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità", ed in particolare il comma 7 dell'art. 21 il quale disciplina la redazione del bilancio preventivo economico annuale quale documento che fornisce la rappresentazione del risultato economico complessivo dell'Azienda per l'anno considerato;

RICHIAMATA la D.G.R. n. VIII/6994 del 02/04/2008 con la quale è stata attivata l'Azienda Regionale dell'Emergenza Urgenza;

VISTA la D.G.R. n. VIII/8365 del 05/11/2008 di approvazione del Piano di Organizzazione Aziendale 2008 – 2010 dell'AREU, nella quale si prevede che la S.C. Economico Finanziario assuma il compito di elaborare il Bilancio di previsione annuale;

RICHIAMATO il Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica" che, tra le altre, prevede misure di riduzione della spesa corrente, anche in materia di pubblico impiego;

VISTA la L.R. 19/2010 "Disposizioni per l'attuazione della programmazione economico finanziaria regionale, ai sensi dell'articolo 9-ter della legge regionale 31 marzo 1978, n. 34 (Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione) – Collegato 2011", ed in particolare gli articoli 2 (Patto di stabilità e misure di riduzione della spesa corrente degli enti del sistema regionale di cui alla sezione I, dell'allegato A1, della l.r. 30/2006. Misure di riduzione della spesa corrente delle Aziende sanitarie) e 3 (Ulteriori disposizioni di razionalizzazione della spesa) che, in attuazione dei principi di coordinamento della finanza pubblica di cui alla legge statale, hanno previsto che la Giunta regionale determina le misure di riduzione della spesa corrente anche ai fini del concorso degli enti del Sistema regionale al patto di stabilità regionale, graduandole anche in ragione della natura e delle attività del singolo ente;

VISTA la successiva D.G.R. n. IX/1151, del 20/12/2010, "Determinazioni per i soggetti del Sistema Regionale per l'anno 2011", ed in particolare l'Allegato C) "Direttive agli enti sanitari di cui all'Allegato A1, Sezione II, Art. 1 della L.R. 30/2006" che prevede, in sede di approvazione del bilancio preventivo 2011, l'elaborazione di un piano di

razionalizzazione della spesa corrente, validato dal Collegio Sindacale, che indichi le azioni necessarie per garantire un obiettivo di risparmio da assicurare al termine dell'esercizio 2011, secondo le modalità individuale dall'art. 6 e dall'art. 9 della L. 122/2010, tenendo conto delle precisazioni fornite e contenute nella stessa D.G.R.;

VISTA quindi la D.G.R. n. IX/937 del 01/12/2010 avente ad oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2011", ed in particolare dove si prevede:

- che per l'anno 2011 l'AREU riceverà un finanziamento comprensivo sia della quota di risorse per funzioni da sottoporre a contrattazione con le Aziende sanitarie coinvolte nel sistema dell'emergenza e urgenza, sia delle risorse per le altre attività e il proprio funzionamento.
- che l'AREU dovrà provvedere alla comunicazione delle risorse necessarie allo svolgimento dell'attività di emergenza urgenza extraospedaliera per l'anno 2011 nei confronti di tutte le Aziende sanitarie interessate al fine della predisposizione del proprio Bilancio di previsione;
- che il Bilancio preventivo economico per l'anno 2011 debba essere approvato, ed inviato per il controllo della Giunta regionale, entro il 25/01/2011;

RICHIAMATA la nota regionale del 30/12/2010, prot. n. H1.2010.0042608, avente ad oggetto "indicazioni relative all'applicazione della D.G.R. 1/12/2010 n. IX/937 «Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2011» (parte sanitaria) nonché della D.G.R. 20/12/2010 n. IX/1151 «Determinazioni per i soggetti del Sistema Regionale di cui all'articolo 1 della L.R. 30/2006 per l'anno 2011»", laddove si forniscono ulteriori indicazioni utili ai fini dell'attuazione delle linee programmatiche regionali, ed in particolare prevede per il 2011 un limite pari al 1,5% (da calcolarsi sul totale dei ricavi aziendali) relativamente agli investimenti effettuabili con mezzi propri;

RICHIAMATA la D.G.R. n. VIII/8771 del 22/12/2008, avente ad oggetto: "Determinazioni in merito all'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU): schemi tipo di convenzioni tra l'AREU e le Aziende sanitarie pubbliche lombarde", con cui vengono definiti per il triennio 2009-2011 i rapporti tra l'AREU e le Aziende sanitarie interessate;

VISTO il decreto del Direttore del Direttore Generale Sanità n. 373 del 20/01/2011, con il quale viene assegnato:

- un finanziamento di parte corrente pari a 188.000 €/1.000, finalizzato a remunerare le prestazioni di emergenza e urgenza extraospedaliera da definire in via convenzionale con le Aziende sanitarie pubbliche interessate compresa, per il personale dipendente, l'applicazione contrattuale a regime nonché la vacanza contrattuale nei termini di legge, e a remunerare i costi di Funzionamento dell'AREU;
- un finanziamento di parte corrente pari a 22.350 €/1.000, per le funzioni connesse alle attività del C.R.C.C. ex DGR n. VIII6994 del 02/04/2008;
- un finanziamento di parte corrente pari a 1.900 €/1.000, per le funzioni connesse alle attività di trasporto organi e tessuti ex DGR n. VIII/10885 del 23/12/2009, di cui 500 €/1.000 per attività territoriali consolidate;

VISTA la nota del Ministero dell'Interno che, confermando la disponibilità a sostenere le spese per continuare la sperimentazione, nel corso del 2011, del NUE 112 presso la Centrale operativa 118 di Varese per un importo massimo di 1.400 €/1.000, consente di appostare all'interno del Bilancio Preventivo Economico i costi necessari alla prosecuzione del servizio, in attesa dell'emanazione di un formale provvedimento;

RICHIAMATO il DDG Sanità n. 10937 del 27/10/2009, con il quale vengono assegnati

all'AREU i finanziamenti previsti dalla Legge 219/2005 in materia di attività trasfusionali e della produzione degli emoderivati, per la copertura degli oneri di impianto della struttura regionale di coordinamento delle attività trasfusionali, precisando che tale finanziamento, nonché i relativi costi correlati, verranno contabilizzati a seguito della prevista approvazione da parte della DG Sanità del piano progettuale presentato con nota del 17/12/2010 prot. n. 4654;

SOTTOLINEATO che i dati relativi ai costi delle attività di emergenza e urgenza extraospedaliera, esposti nel bilancio di previsione 2011, sono stati comunicati alle singole Aziende sanitarie pubbliche convenzionate, come previsto dall'Allegato 2, della già citata D.G.R. n. IX/937/2010, con apposita comunicazione in data 19/01/2011, prot. n. 177, precisando che in relazione ai Medici di Emergenza Territoriale (MET) non sono stati riconosciuti i costi dell'applicazione dell'Accordo Collettivo Nazionale del 8/7/2010 (Euro 0,43+0,26) e dell'applicazione della DGR n. 58 del 26.05.2010 (Euro 2,00) in quanto non assegnati ad AREU da parte della DG Sanità;

VISTI gli schemi utili alla compilazione ed elaborazione del Bilancio preventivo 2011, resi disponibili dalla Direzione Generale Sanità sul proprio portale web a partire dal giorno 19/01/2011, e richiamate altresì le indicazioni ricevute dalla stessa Direzione Generale Sanità riguardanti le linee di indirizzo per la compilazione del modello A (costo del personale);

RICHIAMATE, le note aziendali:

- del 13/12/2010, prot. n. 4580, avente ad oggetto: "Convenzioni trasporto sanitario primario anno 2011 – prosecuzione convenzioni con Enti, Associazioni, Organizzazioni di Volontariato e Cooperative sociali, con la quale si dispone la prosecuzione dei rapporti di tipo "continuativo" ed "estemporaneo", alle medesime condizioni economiche in atto, fino al 30/06/2011;
- del 21/12/2010, prot. n. 4723, avente ad oggetto: "Comunicazione importo attività di emergenza urgenza extraospedaliera – IV trimestre 2010", con la quale si è definito il fabbisogno complessivo necessario allo svolgimento dell'attività di emergenza urgenza extraospedaliera per l'esercizio 2010 precisando che il fabbisogno relativo al IV trimestre 2010 non comprende:
 - o l'accantonamento per il Triennio economico CCNL 2010/2012 Comparto e Dirigenze – competenza 2010 (0,61%);
 - o l'applicazione del II° biennio CCNL Comparto del 31 luglio 2009 (annualità di competenza) e applicazione del II° biennio CCNL Dirigenza MED/VET/SPTA del 6 maggio 2010 (annualità di competenza);
 - o l'applicazione dell'Accordo Collettivo Nazionale del 8/7/2010 (Euro 0,43+0,26) e applicazione della DGR n. 58 del 26.05.2010 (Euro 2,00)- competenza 2010;
 - o l'indennità di vacanza contrattuale relativa al CCNL triennio economico 2010/2012 – competenza anno 2010 (art. 2, comma 35, della legge n. 203/2008 – legge finanziaria 2009 e analoghe disposizioni previste dal decreto legislativo n. 150/2009 e DL 78/2010);
 - o l'onere relativo all'Irap gravante sul personale dipendente della Croce Rossa Italiana, mai rendicontato in precedenza da parte delle sezioni locali titolari della convenzione di trasporto primario;
- del 30/12/2010, prot. n. 4834, avente ad oggetto: "passaggio di funzioni in materia di C.R.C.C.", con la quale vengono trasmessi i provvedimenti deliberativi adottati al fine di poter assumere le funzioni in materia di Centro Regionale di Coordinamento e Compensazione (C.R.C.C.) del sangue ed emoderivati, a decorre dal 01/01/2011;

RICORDATO che il Bilancio Preventivo economico 2011, opportunamente suddiviso in trimestri, rappresenterà il parametro di confronto sulla base del quale verrà certificata la

coerenza della complessiva attività gestionale e il rispetto degli obiettivi economico finanziari, secondo quanto previsto dell'art. 21, commi 9 e 10 della Legge Regionale n. 33/2009 (Testo Unico delle leggi regionali in materia di sanità);

DATO ATTO che il Bilancio Preventivo economico 2011, le cui risultanze contabili espongono un risultato economico pari a zero, contiene una specifica relazione accompagnatoria che riporta in modo analitico e puntuale la determinazione dei ricavi e dei costi, alla quale si rinvia per una migliore intelligibilità dei valori iscritti nelle diverse voci;

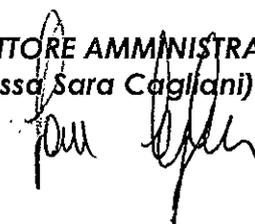
SENTITI i pareri favorevoli espressi dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;

Delibera

Per le motivazioni in premessa indicate:

- 1) di approvare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2011 dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU) composto, dai seguenti documenti allegati e integranti del provvedimento:
 - la relazione del Direttore Generale (Allegato 1);
 - piano di razionalizzazione della spesa corrente ai sensi della DGR n. IX/1151 del 29/12/2010 (Allegato 2);
 - il conto economico, le tabelle e dettagli della nota integrativa, nonché gli indicatori di bilancio ai sensi della DGR n. IX/0937 del 01/12/2010 (Allegato 3);
 - il modello di conto economico ministeriale, secondo lo schema del D.M. 13/11/2007 e D.M. 31/12/2007 (Allegato 4);
 - la scheda di sintesi del Bilancio preventivo, le prestazioni infragruppo ed il dettaglio dei Contributi in conto esercizio (Allegato 5);
 - il Modello A, riguardante il costo del personale (Allegato 6);
- 2) di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale per acquisire il parere di competenza;
- 3) di inviare copia dell'atto ai competenti uffici regionali per consentire l'avvio dell'iter di approvazione del medesimo;
- 4) di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line dell'Azienda (ex art. 32 comma 5 L. n. 69/2009 s.m.i.).

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr.ssa Sara Cagliani)



IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Marco Salmoraghi)



IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Alberto Zoni)





ALLEGATO 1:

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

ANNULLATO





1. L'ATTIVITA' SVOLTA NEL CORSO DEL 2010

In adempimento agli obiettivi assegnati all'Azienda Regionale Emergenza Urgenza - AREU per l'anno 2010 con Delibera della Giunta Regionale del 08.02.2010 n. VIII/11206 e con successivo Decreto del Direttore Generale della Direzione Generale Sanità del 03.03.2010 n. 1937 sono state messe in atto le seguenti azioni.

Organizzazione delle attività di emergenza urgenza

Nel 2010 AREU ha avviato la riconfigurazione delle postazioni dei mezzi sanitari di base (MSB) e mezzi sanitari avanzati (MSA) di tutto il territorio regionale per la definizione della nuova procedura di convenzionamento con i soggetti del terzo settore, che potrà ulteriormente ottimizzare l'utilizzo delle risorse disponibili. In vista della completa realizzazione di questo obiettivo si è avviato un percorso di confronto con le ASL, le Aziende Ospedaliere e con Province e Comuni per l'avvio della procedura di selezione per le postazioni dei mezzi di soccorso di base (MSB) per il triennio 2011-2013. Particolare attenzione è stata posta alla gestione dei territori di confine interprovinciale per evitare sprechi di risorse e ottenere uno standard omogeneo su tutto il territorio regionale.

La Direzione AREU ha approvato nel luglio 2010 l'attivazione degli algoritmi clinico assistenziali di livello di livello "B" (oltre al livello A) per il soccorso sanitario extraospedaliero in Regione Lombardia su mezzi con infermiere a bordo. Alla luce delle evidenze scientifiche disponibili e dopo specifica valutazione dei risultati della sperimentazione avviata nel territorio della provincia di Monza, Como e Lecco nel 2009, che hanno evidenziato una buona integrazione della nuova risorsa con la rete dei mezzi di soccorso preesistenti.

Con il coordinamento di AREU sono stati attivati e completati i sistemi di trasmissione degli ECG dai mezzi di soccorso; sono stati sviluppati algoritmi clinico assistenziali per la trasmissione del tracciato dai mezzi con infermiere a bordo, supportati dalla presenza e dalla supervisione del medico in Centrale.

Nelle AAT di Milano e Monza Brianza è stata attivata la teletrasmissione anche dai mezzi di soccorso di base, per un totale di 60 Mezzi di Soccorso Avanzato - MSA, 23 Mezzi di Soccorso Intermedi - MSI e 81 Mezzi di Soccorso di Base - MSB dotati di sistemi di teletrasmissione.

E' stata implementata la tecnologia necessaria a supportare l'integrazione tra Ospedale e Territorio nonché l'organizzazione finalizzata a favorire lo sviluppo delle reti di patologia. Particolare attenzione è stata posta alla corretta gestione del paziente con patologia cardiocerebrovascolare in applicazione alla normativa regionale di riferimento.

In un'ottica di razionalizzazione delle risorse e di garanzia di un servizio omogeneo, a respiro regionale, AREU ha espletato e concluso la prima gara centralizzata dei servizi di elisoccorso per tre delle cinque basi HEMS, ha affidato il servizio di trasporto organi ed èquipe su ala fissa, ha stipulato





il rapporto contrattuale per il trattamento del plasma e la logistica del sangue.

E' stato dato spazio al programma di rinnovo del parco mezzi di soccorso con l'acquisizione di 48 auto mediche e 12 autoambulanze, che hanno parzialmente sostituito i mezzi acquisiti nel 2002 dalla Regione.

Nel corso dell'anno AREU ha supportato organizzativamente, aumentando la disponibilità di risorse presenti sui territori interessati, il trasferimento dei presidi di Como, Legnano e Vimercate nei nuovi stabilimenti ospedalieri.

E' stato avviato lo sviluppo del sistema integrato di gestione della qualità e del rischio, nell'ambito della Direzione Strategica AREU e delle AAT. Tale percorso si è concretizzato nella realizzazione delle seguenti attività: applicazione di un set di standard Joint Commission, identificazione di indicatori per la valutazione dei fenomeni aziendali, identificazione delle modalità di gestione della documentazione sanitaria, identificazione e implementazione di un sistema di raccolta e analisi delle criticità (eventi avversi e near misses).

Per quanto riguarda la Comunicazione il 2010 ha visto la realizzazione di iniziative e progetti nell'ambito della diffusione della conoscenza del modello organizzativo e gestionale dell'AREU e della ricerca di modelli di comunicazione utili ad avvicinare gli operatori e i cittadini ad AREU.

Valutazione del processo di implementazione delle funzioni di coordinamento del C.R.C.C.

Nel 2010 AREU ha predisposto di concerto con l'AO Ospedale Macchi di Varese il documento attuativo che definisce, nei tempi e nelle modalità, il progressivo trasferimento delle funzioni del CRCC in AREU, così come da DGR n. VIII/10804/2009 – c.d. Regole di sistema per l'anno 2010, allegati 2 e 4, e dalla DGR n. IX/937/2010 - c.d. Regole di sistema per l'anno 2011, allegato n. 2, il quale prevede che a partire dal Bilancio 2011 l'AREU completerà il passaggio di funzioni in materia di CRCC in raccordo con l'Azienda sanitaria coinvolta e con la Direzione Generale Sanità.

Sono state inoltre oggetto di particolare attenzione:

- 1 La programmazione finalizzata al mantenimento e perseguimento della autosufficienza di sangue, emocomponenti ed emoderivati attraverso la valutazione dell'appropriato utilizzo della sangue e dei suoi componenti in ambito regionale e la valutazione dell'applicazione della programmazione degli scambi intra e interregionali
- 2 L'attuazione del dettato delle DGR VIII/10539 del 18/11/2009 con la predisposizione delle modalità attuative ed operative inerenti alla:
 - rintracciabilità del sangue e emocomponenti destinati a trasfusione
 - raccolta e notifica di dati e informazioni su incidenti e reazioni indesiderate
 - integrazione dei sistemi regionali di emovigilanza con il sistema informativo nazionale
- 3 L'attuazione del dettato delle DGR VIII/10887 del 23/12/2009 attraverso il supporto all'attività dei DMTE, nell'applicazione dell'allegato 1 alla DGR VIII/10887 del 23/12/2009.



Implementazione delle funzioni di coordinamento della funzione di trasporto organi e tessuti

Dal primo maggio 2010 tutta l'organizzazione relativa al trasporto di organi, tessuti ed èquipe chirurgiche per i trapianti è diventata competenza dell'AREU. La Centrale Operativa Emergenza Urgenza COEU 118 di Milano è il Centro di riferimento regionale per questa importante attività, che prevede la ricezione della chiamata e l'organizzazione del trasporto (grazie a mezzi su gomma, elicottero o aereo) dell'organo da trapiantare e dell'equipe chirurgica che eseguirà il prelievo e il trapianto.

Per consentire questa nuova attività sono stati implementati alcuni servizi: presso la Centrale Operativa 118 di Milano è attiva una postazione 24h su 24 con personale dedicato alla gestione dei rapporti con il Centro di Riferimento Regionale presso il Policlinico di Milano. È stato attivato un numero verde per le comunicazioni con le èquipe e i mezzi in missione e una linea dedicata che connette la Centrale 118 con quella del Centro di Riferimento Regionale dove è anche presente una postazione remota della Centrale Milano che permette di monitorare in tempo reale tutta l'attività.

Numero unico dell'Emergenza 112

Il progetto NUE 112, grazie al quale vengono date risposte a tutte le chiamate di soccorso che ogni cittadino italiano/europeo può attivare componendo il numero unico 112 (nei distretti telefonici 0331 e 0332), è finanziato da Regione Lombardia e coinvolge il Dipartimento della Pubblica Sicurezza del Ministero dell'Interno, l'Arma dei Carabinieri, la Polizia di Stato, i Vigili del Fuoco e l'Emergenza Sanitaria.

L'AREU è stata individuata per le sue caratteristiche come l'ente incaricato della realizzazione pratica del progetto pilota NUE 112 di Varese, che vede come responsabile la Direzione Generale Protezione Civile regionale.

La sperimentazione NUE 112 Varese ha attivato le prime funzionalità di *Call Taking* e *dispatching* presso la Centrale Operativa Emergenza Urgenza 118 di Varese per tutti i numeri di emergenza (112, 113, 115 e 118), mentre la risposta operativa continua ad esser garantita dalle centrali dei Carabinieri, Polizia, Vigili del Fuoco ed Emergenza Sanitaria.

Data inizio attivazione del servizio NUE 112 per l'utenza: 21 giugno 2010. Al 31 dicembre, sono state oltre 252.500 le chiamate in ingresso al Call Center e più di 127.000 quelle inoltrate alle Centrali competenti di secondo livello.

2. LE PREVISIONI DI ATTIVITÀ PER IL 2011

Organizzazione delle attività di emergenza urgenza

Partendo dalle analisi dei volumi di attività, delle caratteristiche geografiche e morfologiche del territorio e da una serie di altri indicatori, si definirà la *configurazione distributiva più omogenea*,





sull'intero territorio regionale, dei mezzi di soccorso su ruota (MSA, MSI e MSB), sia per numerosità che per tipologia, tenendo conto della necessaria integrazione operativa con il Servizio Regionale di elisoccorso, che conta 5 basi HEMS.

In questo modo si introduce un concetto di *gestione dinamica* del servizio non più basato su luoghi di stazionamento fissi ma sul principio dello spostamento con "reazione a catena" innescata dal numero, dalla tipologia e dalla localizzazione delle missioni stesse.

Sarà poi reso completamente operativo l'inserimento sul territorio di una tipologia di *équipe guidata da personale infermieristico specificamente addestrato* che, coordinato dal medico di COEU, è in grado di assicurare una migliore qualificazione delle operazioni di soccorso in molteplici tipologie di eventi. Gli infermieri impegnati su questo mezzo sono formati appositamente per l'emergenza territoriale e provengono dall'"area critica" ospedaliera, in particolare dai Dipartimenti di Emergenza Urgenza (DEA).

La riorganizzazione ipotizzata da AREU comprenderà due ambiti di intervento: la *ridistribuzione dei mezzi*, basata sull'analisi dei tempi di intervento dei mezzi di soccorso avviata e portata a compimento nel 2010, e la *ridefinizione del numero e della localizzazione delle COEU* (in definitiva il numero di posti operatore necessari) sulla base della valutazione degli effettivi carichi di attività, e della prevista ottimizzazione delle infrastrutture informatiche. Quest'ultima valutazione consentirà, tra l'altro, anche la presa in carico, area per area, di alcune funzioni del Servizio di Continuità Assistenziale (Guardia Medica) e dei trasporti secondari non urgenti, in accordo con le Aziende ospedaliere e le ASL.

Per garantire i tempi necessari alla revisione della normativa di riferimento, si è chiesto alle Aziende Sanitarie titolari di prorogare i rapporti convenzionali con gli Organismi che svolgono attività di soccorso su gomma fino al 30/06/2011; obiettivo di AREU è di completare la procedura di selezione per l'assegnazione delle postazioni di soccorso entro tale data.

Il 2011 vedrà l'avvio del *sistema centralizzato di anagrafica dei soccorritori* che costituirà la base per verificare la formazione ottimale degli equipaggi e il rispetto dei criteri di abilitazione al soccorso. Per realizzare tale sistema verrà creata una infrastruttura di comunicazione (VPN) in tutte le sedi delle Associazioni, che consentirà a tutti i soccorritori, attraverso la carta regionale CRS-SISS, di registrare l'entrata e l'uscita dal servizio.

Il 31/12/2010 è stato inoltrato ai coordinatori infermieristici delle 12 AAT il software predisposto dal controllo di gestione che permette di *gestire le turnazioni di servizio* anche con una suddivisione puntuale in base alle attività svolte. Questo software unito alla rilevazione dei turni di servizio 118



svolti dai dipendenti/volontari degli Organismi associativi, permetterà un miglior controllo della spesa ed una più corretta attribuzione dei costi alle varie attività.

Per il 2011 AREU ha l'obiettivo di delineare una strategia gestionale, organizzativa e operativa per far fronte a *situazioni di emergenza straordinarie* per le quali è indispensabile fornire, in tempi certi, un adeguato supporto sanitario. Si propone l'individuazione di un livello operativo-organizzativo di coordinamento individuando una centrale operativa, di riferimento regionale presso la quale personale preposto avrà il compito di reperire e coordinare risorse, fornendo eventuale consulenza e assistenza all'AAT interessata dall'evento, per sostenere le attività della stessa o della sala operativa regionale di Protezione Civile. Tale livello si affiancherà a un livello operativo e decisionale "sul campo" definendo procedure che rispondono a standard regionali condivisi, che consentano l'integrazione tra componenti provenienti da AAT diverse per quanto riguarda i ruoli, le funzioni svolte, le dotazioni, i materiali, le attrezzature, le modalità di comunicazione e le procedure operative. Insieme con la Protezione Civile regionale, AREU predisporrà il documento "La gestione degli interventi di soccorso sanitario nelle situazioni di maxiemergenza e catastrofe. Dispositivo di intervento", con particolare riguardo all'appartenenza alla colonna mobile regionale di Protezione civile (cmrpc).

L'organizzazione complessiva delle attività di emergenza urgenza non può peraltro prescindere, oggi, dalla realtà dell'avvenuta attivazione a Varese del Call Center Laico del Numero Unico dell'Emergenza NUE 112. Tale introduzione ha garantito il miglioramento del processo di gestione delle chiamate di emergenza e un conseguente alleggerimento del carico di lavoro telefonico sui centralini degli altri enti del soccorso (Carabinieri, Polizia, Vigili del Fuoco e sulla stessa Centrale del 118).

L'introduzione del NUE 112 sarà l'occasione per rivedere gli attuali principi organizzativi delle Centrali Operative 118, creando nuove modalità operative di interfaccia con gli operatori del 112 e sostenendo un processo virtuoso di riorganizzazione dell'intero sistema dell'emergenza sanitaria basato su fasi distinte e progressive, a partire dalla riduzione/agggregazione del numero delle COEU 118 con un possibile risparmio in termini di risorse umane e tecnologiche

L'attività di *approvvigionamento* prevista per il 2011 riguarderà anzitutto le procedure per l'affidamento dei *servizi di lavanolo* divise degli operatori 118, di trasporto organi ed èquipe su ruota, di miglioramento delle situazioni strutturali di alcune basi di elisoccorso. Per quanto riguarda la Logistica nell'anno 2011 è in programma l'assegnazione della gara di appalto per la *dotazione di tutti gli indumenti e strumenti necessari al soccorso territoriale*, la definizione delle caratteristiche fisiche e organizzative degli strumenti utilizzati sul territorio dagli operatori (zaini, borse, caschi CPAP, ecc.), l'informatizzazione attraverso la rete intranet di AREU della *gestione del parco mezzi di*





soccorso e l'acquisizione e consegna di 12 ambulanze destinate al soccorso avanzato sul territorio lombardo.

Nel corso del 2011 saranno perfezionate e consolidate le attività nell'ambito della comunicazione e della qualità, parallelamente allo svolgimento di iniziative formative mirate.

Valutazione del processo di implementazione delle funzioni di coordinamento del C.R.C.C.

Nel rispetto di quanto previsto dalla DGR 8/6994 e dal proprio piano di organizzazione aziendale, AREU assume al proprio interno la funzione di CRCC con decorrenza 1/10/2011.

Sulla base delle competenze attribuite dalla normativa vigente, AREU intende perseguire quali importanti obiettivi di sistema quanto di seguito sintetizzato:

1. promozione del confronto con le associazioni e le federazioni di donatori di sangue sul tema della programmazione annuale, al fine di migliorare l'attività della donazione volontaria programmata e organizzata;
2. definizione delle linee di indirizzo per l'attività dei DMTE con particolare riguardo all'obiettivo di garantire l'autosufficienza regionale di sangue, di emocomponenti ed emoderivati e di contribuire all'autosufficienza nazionale;
3. promozione di percorsi di miglioramento della qualità e della sicurezza trasfusionali anche attraverso la standardizzazione del processo trasfusionale;
4. sviluppo del sistema informativo regionale di supporto alla attività trasfusionale con particolare riferimento alla gestione diretta del server e agli sviluppi propri di sistema, al completamento dei percorsi di centralizzazione della validazione e della lavorazione del sangue presso i DMTE, all'integrazione con CRS-SISS.
5. coordinamento delle situazioni di crisi per quanto di competenza anche sulla base delle informazioni dell'Unità di Crisi Regionale

Implementazione delle funzioni di coordinamento della funzione di trasporto organi e tessuti

Nel corso del 2011 sarà espletata la procedura per l'assegnazione del trasporto organi ed èquipe su ruota con auto veloci e dotate di particolare confort.

Nell'ottica della "semplificazione e sicurezza" richieste dalla rete trapianti, è stata condivisa con NITp ed è operativa da poche settimane, l'attivazione diretta del trasporto di tessuti con le banche (osso, cute, vasi) che potranno contattare direttamente la COEU 118 di Milano per la richiesta del trasporto.

L'operatività del nuovo modello organizzativo per i trasporti, finalizzata ad ottimizzare l'attuale percorso di integrazione del 118 con la rete trapianti, prevede per l'anno in corso una revisione delle modalità di comunicazione (informatiche, telefoniche) fra la COEU 118 di Milano e le Associazioni incaricate di eseguire i trasporti al fine di, implementare la tracciabilità delle missioni e a favorirne la rendicontazione.

Il finanziamento

Con D.G.R. n. IX/937 del 01 dicembre 2010, e con il successivo Decreto del Direttore Generale Sanità n. 373 del 20/01/2011 sono stati assegnati ad AREU i finanziamenti per l'esercizio 2011.

In particolare è stato assegnato:

- un finanziamento di parte corrente pari a **188.000 €/1.000**, finalizzato a remunerare le prestazioni di emergenza e urgenza extraospedaliera da definire in via convenzionale con le Aziende sanitarie pubbliche interessate compresa, per il personale dipendente, l'applicazione contrattuale a regime nonché la vacanza contrattuale nei termini di legge, e a remunerare i costi di Funzionamento dell'AREU;
- un finanziamento di parte corrente pari a **22.350 €/1.000**, per le funzioni connesse alle attività del C.R.C.C. ex DGR n. VIII6994 del 02/04/2008;
- un finanziamento di parte corrente pari a **1.900 €/1.000**, per le funzioni connesse alle attività di trasporto organi e tessuti ex DGR n. VIII/10885 del 23/12/2009, di cui **500 €/1.000** per attività territoriali consolidate.

Il suddetto finanziamento comprende, in particolare, sia le risorse finalizzate alla remunerazione delle prestazioni di emergenza e urgenza extraospedaliera, da definire in via convenzionale con le Aziende sanitarie pubbliche interessate, sia le risorse finalizzate alla remunerazione dei costi di Funzionamento della stessa AREU.

Tipologia di spesa	A		B		C	
	Consuntivo 2009	Preconsuntivo 2010	(B-A)%	Preventivo 2011	(C-B)%	
a) Costi sostenuti dalla Aziende sanitarie convenzionate per attività di emergenza urgenza	92.626	91.636	-1,1%	90.044	-1,7%	
b) Costi per trasporti sanitari (Enti, Associazioni, Elisoccorso)	83.280	85.772	3,0%	85.301	-0,5%	
b) Costi sostenuti da AREU per il "Sistema 118"	1.583	4.039	155,1%	8.777	117,3%	
Parziale Attività Emergenza Urgenza	177.489	181.447	2,2%	184.122	1,5%	
c) Costi di funzionamento dell' AREU	3.686	4.540	23,2%	4.820	6,2%	
Parziale Attività Emergenza Urgenza + AREU	181.175	185.987	2,7%	188.942	1,6%	
d) Trasporto Organi e Tessuti		1.400		1.400		
e) NUE 112		940		1.400		
f) CRCC				22.500		
TOTALE EMERGENZA URGENZA E ALTRE ATTIVITA'	181.175	188.327	3,9%	214.242	13,8%	

Nota: il totale costi è al lordo dei costi capitalizzati per sterilizzazione ammortamenti.



Dalla tabella si evidenzia un incremento complessivo del finanziamento del +13,8% dovuto principalmente dall'acquisizione della nuova attività relativa alle funzioni di CRCC per **22.350 €/1.000**.

Per quanto riguarda invece le risorse destinate all'attività di emergenza urgenza si rileva un incremento del +1,6% anche se, rispetto all'effettivo finanziamento disponibile, l'incremento è di solo +0,16%.

Ciò è dovuto al fatto che l'incremento di risorse è determinato quasi esclusivamente dalle applicazioni dei rinnovi contrattuali del personale 118 (circa 1.400 teste equivalenti) il cui finanziamento, nel corso del 2010, era a carico delle Aziende ospedaliere e sanitarie.

ANNO 2010 (DGR n. VIII/10804/2010)		186.000
+ Applicazione del II° biennio CCNL Comparto del 31 luglio 2009 e applicazione del II° biennio CCNL Dirigenza MED/VET/SPTA del 6 maggio 2010 - competenza 2010.	+	1.147
+ Indennità di vacanza contrattuale relativa al CCNL triennio economico 2010/2012 – competenza anno 2010 .	+	133
+ Applicazione dell'Accordo Collettivo Nazionale del 8/7/2010 (Euro 0,43+0,26) e applicazione della DGR n. 58 del 26.05.2010 (Euro 2,00)- competenza 2010.		<i>ancora da riconoscere</i>
Parziale costi ASP da storicizzare (COSTI "STORNATI" DALLE ALTRE AZIENDE)	+	1.280
TOTALE FINANZIAMENTO DA STORICIZZARE PER IL 2010 (A)		187.280

ANNO 2011 (DRG n. IX/0937/2011)		188.000
+ residuo dei 500 €/1.000 delle attività territoriali consolidate (DDG n. 373/2011)	+	100
- accantonamento riduzioni Finanziaria 2011/2013 - L. 122/2010 - DGR 1151/2010	-	379
- costi personale addetto CRCC da riconoscere all'AO Macchi non compreso nel finanziamento specifico	-	150
Parziale	-	29
TOTALE FINANZIAMENTO EFFETTIVAMENTE DISPONIBILE 2011 (B)		187.971

DIFFERENZA (B-A)	+	291
DIFFERENZA (B-A)/A%	+	0,16%

Infine, si sintetizzano i nuovi costi correlati, sia alle attività di emergenza urgenza, che alle nuove attività trasferite comprese (o non comprese) nei costi del Bilancio Preventivo Economico 2011.

(valori in migliaia di Euro)

Attività	Compreso nel finanziamento e nel BPE 2011	NON compreso nel finanziamento, ma compreso nel BPE 2011	NON compreso nel finanziamento, né nel BPE 2011
Attività emergenza urgenza extraospedaliera - nuovi costi			
Maggiori oneri contributo riorganizzazione Croce Rossa Italiana	400		<i>n.d.</i>
Applicazione CCNL Croce rossa	-		<i>n.d.</i>
Applicazione CCNL dipendenti SSR	1.280		
Applicazione Accordo Collettivo Nazionale e Regionale MET	-		588
Attività emergenza urgenza extraospedaliera - Mantenimento livello dei servizi			
Proroga convenzioni con E/A/O (incremento 0,00% su 2010)	-		<i>n.d.</i>
TOTALE ATTIVITA' EMERGENZA URGENZA	1.680	-	588
Nuove attività in trasferimento			
Passaggio dell'attività CRCC	22.350		
Personale impiegato gestione CRCC presso AO Varese		150	
Trasporto organi	1.400		
TOTALE ATTIVITA' IN TRASFERIMENTO	23.750	150	-

n.d. = non determinabile

Milano, 24 gennaio 2011

Il Direttore Generale



ANNULLATO





ALLEGATO 2:

PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA
CORRENTE AI SENSI DELLA DGR N. IX/1151
DEL 29/12/2010



ANNUNZIATO





1. PREMESSA

L'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU), preposta allo svolgimento dei compiti relativi all'emergenza urgenza della Regione Lombardia, è stata costituita con Legge Regionale 12 dicembre 2007, n. 32.

L'AREU è stata successivamente attivata con Deliberazione Giunta Regionale n. VIII/6994 del 2 aprile 2008, con il compito di promuovere l'evoluzione del sistema di emergenza e urgenza sanitaria (SSUEm 118) sviluppando l'integrazione a rete dell'assistenza intra ed extraospedaliera e fornendo valore aggiunto alla gestione delle patologie acute e complesse (infarto del miocardio, ictus, trauma cranico,...).

La sua *mission* è quella di garantire, implementare e rendere omogeneo, nel territorio della Regione, il soccorso sanitario di emergenza urgenza, anche in caso di maxiemergenze; ha inoltre il compito di coordinare il trasporto di persone, organi e tessuti e le attività trasfusionali, di scambio e compensazione di sangue ed emocomponenti.

L'Azienda Regione Emergenza Urgenza, in particolare, coordina le seguenti Centrali Operative 118, costituite in Articolazioni Aziendali Territoriali:

- AAT 118 Bergamo, c/o A.O. Riuniti - Largo Barozzi 1 - 24100 BERGAMO;
- AAT 118 Brescia, c/o A.O. Spedali Civili - P.le Spedali Civili 1 - 25123 BRESCIA;
- AAT 118 Como, c/o A.O. Sant'Anna - via Napoleona, 60 - 22100 COMO;
- AAT 118 Cremona, c/o A.O. Istituti Ospitalieri - V.le Concordia 1 - 26100 CREMONA;
- AAT 118 Lecco, c/o A.O. Lecco - via dell'Eremo 9/11 - 23900 LECCO;
- AAT 118 Lodi, c/o A.O. Provincia Lodi - P.zza Ospitale 10 - 26900 LODI;
- AAT 118 Mantova, c/o A.O. C. Poma - v.le Albertoni 1 - 46100 MANTOVA;
- AAT 118 Milano, c/o A.O. Niguarda - P.zza Ospedale Maggiore 3 - 20162 MILANO;
- AAT 118 Monza, c/o A.O. San Gerardo - via Pergolesi 33 - 20052 MONZA;
- AAT 118 Pavia, c/o Fondazione Irccs San Matteo Pavia - v.le Golgi 19 - 27100 PAVIA;
- AAT 118 Sondrio, c/o A.O. Valtellina e Valchiavenna - via Stelvio 25 - 23100 SONDRIO;
- AAT 118 Varese, c/o A.O. Fondazione Macchi - viale Borri 57 - 21100 VARESE.

Infine, si sottolinea che l'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU) è entrata nel processo di programmazione economica e finanziaria regionale solo a partire dall'anno 2009 e, sempre nel corso di questo esercizio, ha potuto iniziare ad acquisire le risorse (umane e strumentali) necessarie per poter dare avvio alla propria attività.





2. IL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA CORRENTE

Con il decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, sono state introdotte misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica alcune delle quali non si applicano in via diretta agli enti del Servizio sanitario nazionale, per i quali costituiscono disposizioni di principio ai fini del coordinamento della finanza pubblica.

In applicazione degli articoli 6 e 9 della L. 122/2010 avente ad oggetto "Riduzione dei costi degli apparati amministrativi e contenimento delle spese in materia di pubblico impiego", la Regione Lombardia ha approvato la DGR N. IX/01151 del 29/12/2010 il cui allegato C) è relativo alle direttive agli enti sanitari di cui all'allegato A1, sez. II, dell'art. 1 della L.R. 30/2006.

Si prevede infatti che gli enti sanitari, in sede di approvazione del bilancio preventivo 2011, debbano approvare un piano di razionalizzazione della spesa corrente, validato dal Collegio Sindacale, che indichi le azioni necessarie per garantire un obiettivo di risparmio da assicurare al termine dell'esercizio 2011, secondo le modalità individuate dall'art. 6 e dall'art. 9 della L. 122/2010.

Nel corso dell'esercizio, in sede di certificazione trimestrale, si darà conto del monitoraggio delle azioni finalizzate ad attuare tale obiettivo.

Il risparmio derivante dall'attuazione delle predette misure di contenimento della spesa è accantonato nel bilancio dell'azienda, in particolare nella voce "Altri accantonamenti", per essere destinato agli investimenti, secondo le indicazioni di Regione Lombardia.

Di seguito si fornisce il dettaglio del "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

3. DEFINIZIONE DEI LIMITI MASSIMI DI SPESA DEFINITI DAL DECRETO LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 30 LUGLIO 2010, N. 122

A - Consulenze (art. 6 comma 7, L. 122/2010)

In linea di principio viene stabilito che a decorrere dall'anno 2011 la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che

- le consulenze sanitarie rientrano nel limite di cui al comma 7 dell'art. 6 della L.122/2010, ad eccezione di quelle strettamente necessarie per garantire la corretta conduzione dell'iter diagnostico terapeutico dei pazienti presi in carico e per mantenere la piena operatività delle

attività di emergenza urgenza. Sono altresì escluse da tale limite le consulenze attivate nell'ambito di specifici progetti regionali.

- le consulenze amministrativo-tecnico-professionali rientrano nel limite di cui al comma 7 dell'art. 6 della L.122/2010, ad eccezione degli incarichi derivanti da progetti regionali e da progetti di ricerca e studi con università e Fondazioni di Ricerca.

In tema di studi ed incarichi di consulenza occorre inoltre richiamare quanto definito dalle sezioni riunite della Corte dei Conti con deliberazione n. 6 del 2005 secondo cui:

- gli incarichi di studio consistono in un esame di problematiche, e richiedono sempre la consegna di una relazione scritta finale nella quale si illustrano i risultati dello studio e le soluzioni proposte;
- le consulenze si sostanziano nella richiesta di un parere ad un esperto esterno.

Ciò premesso si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 e il limite massimo di spesa per il 2011:

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo non soggetto a riduzione	Importo soggetto a riduzione
Spese per rappresentanza processuale e patrocinio Legale	Consulenze Legali	64.885,56	
Incarichi di studio e consulenze	Consulenze Legali		48.164,40
Incarichi di studio e consulenze	Consulenze tecniche e aeronautiche		55.168,82
Incarichi di studio e consulenze	Consulenze amministrative		113.774,42
Incarichi di studio e consulenze	Consulenze informatiche		39.905,26
Incarichi di studio e consulenze	Altre consulenze non sanitarie		64.445,34
Incarichi di studio e consulenze	Prestazioni occasionali non sanitarie da terzi		50.815,50
Incarichi di studio e consulenze	Consulenze sanitarie da terzi		12.601,81
Convenzioni con PA ex L. 142/90	Altre consulenze sanitarie asl/ao/fondazioni della regione	4.801,27	
Convenzioni con PA ex L. 142/90	Altre consulenze non sanitarie asl/ao/fondazioni della regione	135.628,91	
TOTALE 2009		205.315,74	384.875,55

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA SOGGETTA A RIDUZIONE (pari al 20% di Euro 384.875,55)	76.975,11
---	------------------



Rimangono escluse dalla previsione del comma 13, articolo 6 della L. 122/2010, così come indicato dall'interpretazione della Corte dei Conti su tali tipologie di spesa (delib. n. 6/CONTR/05 già citata):

- le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati;
- la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione;
- gli appalti e le "esternalizzazioni" di servizi, necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione.

Inoltre, non vengono considerate le convenzioni con altre Aziende sanitarie, appartenenti al sistema regione (L.R. 30/2006), sottoscritte ai sensi della L. 241/90 per lo svolgimento di attività per le quali non è presente all'interno dell'azienda una specifica professionalità ovvero una specifica figura deputata.

B - Spese di rappresentanza, per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, sponsorizzazioni (art. 6 commi 8 e 9, L. 122/2010)

In linea di principio a decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che le spese di cui ai commi 8 e 9 dell'art. 6 della L. 122/2010 si intendono interamente soggette alle riduzioni previste; restano escluse solo quelle strettamente legate alle attività istituzionali obbligatorie.

Pertanto si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 e il limite massimo di spesa per il 2011:

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo soggetto a riduzione
Spese di pubblicità e promozione	Spese di pubblicità e promozione	65.023,20
Spese di rappresentanza	Spese di rappresentanza	2.275,70
TOTALE 2009		67.298,90

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER RAPPRESENTANZA, PUBBLICITA' E PROMOZIONE SOGGETTE A RIDUZIONE (pari al 20% di Euro 67.298,90)	13.004,64
--	------------------

C - Missioni (art. 6 comma 12, L. 122/2010)

In linea di principio a decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che ciascun ente deve provvedere alla rendicontazione delle spese sostenute per tale voce nell'esercizio 2009 specificandone le tipologie. Le indicazioni in merito all'applicazione di quanto disposto dal comma 12 verranno definite successivamente da parte della Direzione Generale Sanità.

Pertanto si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 ed il limite massimo per missioni per il 2011 ai sensi del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78:

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo
Rimborso spese per viaggio, vitto e soggiorno compreso rimborso KM per utilizzo auto propria (rimborsato con cassa economale)	Rimborso spese di viaggio, vitto e soggiorno	7.376,47
Rimborso spese personale dipendente per viaggio, vitto e soggiorno compreso rimborso KM per utilizzo auto propria (rimborsato con procedure stipendiali)	Altri costi del personale	7.117,00
Rimborsi spese viaggio, vitto e soggiorno direzione strategica	Rimborsi spese direttore generale, amministrativo e sanitario	17.682,17
Rimborsi spese viaggi, vitto e soggiorno membri collegio sindacale	Rimborsi spese membri collegio sindacale	4.556,08
TOTALE 2009		36.731,72

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER MISSIONI (pari al 50% di Euro 36.731,72)	18.365,86
---	------------------

Come già ricordato AREU ha raggiunto la sua piena operatività alla fine dell'esercizio 2009; pertanto, la riduzione della spesa in argomento risulta assai difficoltosa tenuto conto che:

- coordinando le centrali operative, nonché le postazioni di soccorso, situate nelle 12 province della Lombardia, vi è la necessità da parte del personale e della Direzione strategica di spostamenti all'interno dell'intero territorio regionale;
- non possono essere eliminate alcune spese per missioni connesse con eventi straordinari, quali ad esempio: missione ad Haiti, terremoto Abruzzo, varie esercitazioni coordinate dalla



Protezione Civile, eventi dell'Unità Regionale Grandi Emergenze, progetto NUE112 con Ministero Interno, ecc.;

- sin dalla sua nascita (2009) AREU si è potuta dotare di tutti gli strumenti tecnologici idonei per contenere al minimo il costo degli spostamenti degli operatori del sistema dell'emergenza urgenza 118 (medici, soccorritori, responsabili di COEU) tramite un sistema di videoconferenza in rete con tutte le Centrali operative.

D - Formazione (art. 6 comma 13, L. 122/2010)

In linea di principio a decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche per attività di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che per l'anno 2011 sono fatte salve le spese per attività esclusivamente di formazione nell'ambito delle disposizioni previste dai contratti collettivi di lavoro di categoria e dagli accordi nazionali per la medicina territoriale convenzionata nonché dagli indirizzi regionali in materia.

A tal proposito si richiamano gli art. 23 del CCNL 03/11/2005 Dirigenza medica e SPTA, nonché l'art. 20 del CCNL 19/04/2004 Comparto in relazione all'aggiornamento professionale obbligatorio ed alla formazione continua di cui all'art. 16 bis e seguenti del D.Lgs. 502/92.

Pertanto si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 ed il limite per il 2011:

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo non soggetto a riduzione	Importo soggetto a riduzione
Spese di formazione	Formazione esternalizzata da terzi	73.788,00	51.738,00
Spese di formazione	Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, università, ecc.)		15.900,00
Spese di formazione	Formazione esternalizzata da asl/ao/fondazioni della regione		251,81
TOTALE 2009		73.788,00	67.889,81

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER FORMAZIONE SOGGETTA A RIDUZIONE (pari al 50% di Euro 67.889,81)	33.944,91
--	------------------

L'AREU nel corso del 2009 ha dato inizio alla c.d. "formazione centralizzata" del personale 118. Tale iniziativa, oltre ad avere un impatto economico nettamente inferiore rispetto al passato, consente una programmazione formativa in base alle effettive esigenze del sistema dell'emergenza urgenza.



L'importo non soggetto a riduzione è rappresentato, pertanto, dalla formazione obbligatoria del personale delle Centrali operative, degli autisti e del personale medico addetto ai mezzi sanitari avanzati e all'elisoccorso.

E - Autovetture (art. 6 comma 14, L. 122/2010)

In linea di principio a decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche non possono effettuare spese di ammontare superiore all'80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che rientrano nel predetto limite le spese di cui al comma 14, dell'art. 6 della L.122/2010 ad eccezione di quelle relative ai mezzi di soccorso di I° e II° livello.

Pertanto si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 ed i limiti per gli esercizi successivi al 2011 in quanto AREU ha un contratto pluriennale per il noleggio dell'unico automezzo aziendale (che non sia un mezzo destinato al soccorso sanitario):

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo non soggetto a riduzione	Importo soggetto a riduzione
Spese di acquisto	Automediche, ambulanze, altri mezzi suem		0,00
Spese di manutenzione	Manutenzione e riparazione mezzi e automezzi 118		0,00
Spese di noleggio	Noleggio mezzi e automezzi 118		0,00
Spese di noleggio n. 1 automezzo aziendale	Noleggio mezzi di trasporto		11.224,31
TOTALE 2009		0,00	11.224,31

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER AUTOVETTURE [TEORICAMENTE SOGGETTO A RIDUZIONE] (pari al 80% di Euro 11.224,31)	8.979,45
--	-----------------

Tale riduzione non potrà essere operata in quanto l'Azienda Regionale Emergenza Urgenza, sin dalla sua istituzione, ha in essere un contratto pluriennale di noleggio per n. 1 veicolo aziendale con scadenza successiva all'esercizio 2011.

Allo stato attuale le esigenze di spostamento all'interno del territorio regionale, che implicherebbero una necessità effettiva di almeno n. 3 automezzi aziendali per lo svolgimento delle attività ordinarie, non consentono di ridurre da 1 a 0 il numero degli automezzi aziendali.





F - Personale a tempo determinato e con contratti atipici (art. 9 comma 28)

In linea di principio a decorrere dall'anno 2011 gli enti pubblici, fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009.

Regione Lombardia ha ulteriormente precisato che le disposizioni di cui al comma 28 dell'art. 9 della L.122/2010 non si applicano agli incarichi a tempo determinato nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali e per la sostituzione del personale assente a vario titolo.

Rientrano nel limite di cui al comma 28 dell'art. 9 della L.122/2010 le altre tipologie di incarico previste dal citato comma, ad eccezione dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa e degli incarichi libero professionali strettamente necessari a garantire la corretta conduzione dell'iter diagnostico terapeutico dei pazienti presi in carico e per mantenere la piena operatività delle attività di emergenza urgenza.

In tema di contratti atipici occorre richiamare quanto definito dalle sezioni riunite della Corte dei Conti con deliberazione n. 6 del 2005 secondo cui le collaborazioni sono una forma di prestazione resa da soggetti esterni all'ente, che conferiscono un apporto necessario al corretto svolgimento dell'attività istituzionale di programmazione o di gestione. Il legislatore ha ricondotto pertanto gli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa, da un lato all'interno degli incarichi ad alto contenuto di professionalità, escludendo la possibilità di utilizzare le c.d. "co.co.co." per lo svolgimento di funzioni ordinarie, dall'altro all'interno degli incarichi di lavoro autonomo.

Infatti, l'art. 7 comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, prevede che "le amministrazioni pubbliche possono conferire incarichi individuali con contratti di lavoro autonomo, di natura occasionale o coordinata e continuativa, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione universitaria".

Pertanto si espongono di seguito i costi sostenuti nel 2009 ed i limiti per il 2011, precisando che gli stessi sono sempre considerati senza oneri riflessi ed IRAP:

Descrizione	Conto CO.GE. 2009	Importo soggetto a riduzione
Contratti di lavoro dipendente a tempo determinato	Costi del personale	53.298,00
Contratti di collaborazione coordinata e continuativa	Collaborazioni non sanitarie da terzi	73.993,60
Somme corrisposte all'agenzia di somministrazione (Interinale)	Prestazioni lavoro interinale non sanitarie	13.022,30
Oneri per i contratti di somministrazione (interinali)		2.889,36
TOTALE 2009		143.203,26

LIMITE MASSIMO SPESA 2011 PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E ATIPICI SOGGETTA A RIDUZIONE (pari al 50% di Euro 143.203,26)	71.601,63
--	------------------

G - Spese in materia di pubblico impiego (art. 9 comma 2, L. 122/2010)

A decorrere dall'anno 2011 i trattamenti economici complessivi dei singoli dipendenti, anche di qualifica dirigenziale, superiori a 90.000 euro lordi annui sono ridotti del 5% per la parte eccedente il predetto importo fino a 150.000 euro, nonché del 10% per la parte eccedente 150.000 euro.

Pertanto si espongono di seguito le previsioni di risparmio per il 2011 relative ai trattamenti economici del personale dirigente medico:

Descrizione	Conto CO.GE.	Importo della riduzione
Personale dipendente a tempo indeterminato - Dirigenti medici	Costi del personale	2.600,00
Personale dipendente comandato - Dirigenti medici	Spese per oneri stipendiali personale comandato sanitario Asl/Ao/Fondazioni della Regione	1.500,00
TOTALE RIDUZIONE 2011		4.100,00

4. VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI MASSIMI DI SPESA PREVISTI PER IL 2011

Nel presente paragrafo si potrà verificare il rispetto dei limiti massimi di spesa previsti (Paragrafo 3) con i dati della nota integrativa regionale, rimandando alle note le spiegazioni ed i chiarimenti necessari.

A - Consulenze

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione (1)	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420101014001040000	Consulenze sanitarie da terzi	€.	22		22		20
420102002001020010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€.	118		118		55
420102002001020020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€.	36		36		
420102002001020030	Servizi per consulenze Legali - da privato	€.	109	(60)	49		
420102002002050000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€.	4	(4)	0		
Totale			289	(60)	225	77	75

(1) Spese per rappresentanza processuale e di patrocinio legale sostenute al 31/12/2010 - non soggette a riduzione e spese per commissioni di concorso non soggette a riduzione ai sensi del DM 78/2010.

B - Spese di rappresentanza, per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, sponsorizzazioni

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420102001005015000	Pubblicità e promozione	€.	4		4		7
Totale			4	0	4	13	7

C - Missioni

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione(2)	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420102001005020000	Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€.	15	(5)	10		8 (3)
420303001000000000	Rimborso spese organi societari	€.	27	(10)	17		10 (3)
Totale			42	(15)	27	18	18

(2) Spese sostenute per missioni relative al Progetto NUE112 (finanziate dai fondi PAR FAS 2010), per missioni di rappresentanza istituzione della Direzione Strategica aziendale, per missioni internazionali (es. Haiti, esercitazioni, ecc.).

(3) Previsione esposta al netto delle spese prevedibilmente da sostenere per missioni relative al Progetto NUE112 (finanziate da fondi statali)

D - Formazione

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione (4)	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420102003001000000	Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	6		6		0
420102003002000000	Formazione esternalizzata da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€.					
420102003011000000	Formazione esternalizzata da privato	€.	194	(140)	44		30 (5)
420102003012000000	Formazione non esternalizzata da privato	€.					
Totale			200	(140)	50	34	30

(4) Si tratta di spese esclusivamente di formazione nell'ambito delle disposizioni previste dai contratti collettivi di lavoro di categoria e dagli accordi nazionali per la medicina territoriale.

(5) La previsione esposta è al netto delle spese per formazione obbligatoria prevista dai contratti collettivi nazionali di lavoro.

E - Autovetture

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione (6)	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420202002000000000	Canoni di Noleggio non sanitari	€.	2.558	(2.545)	13		14 (7)
Totale			2.558	(2.545)	13	8	14

(6) Spesa relativa a canoni di noleggi o del sistema tecnologico delle Centrali Operative 118 -- non soggetto a riduzione

(7) La spesa di noleggio relativa all'unico mezzo aziendale si riferisce ad un contratto pluriennale con scadenza nel 2012, quindi non soggetta a riduzione.

F - Personale a tempo determinato e con contratti atipici

COD_COGE_NI	Descrizione		Valore al 31/12/2010	Importi non soggetti a riduzione(8)	Valore al 31/12/2010 soggetto a riduzione	Valore massimo 2011	Bilancio Preventivo 2011
420102002002010000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€.	131		131		17 (9)
420102002002030000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	69		69		2
	Costi del personale a tempo determinato (dato stimato sulle unità presenti all'1/1/2011)	€.	204	(124)	80		56
Totale			404	(124)	280	75	75

(8) L'importo comprende gli incarichi a tempo determinato nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali svolte nel mese di novembre 2010.

(9) L'importo preventivato per il 2011 è pari a 55 €/1000, e comprende l'importo di 38 €/1000 relativo al Progetto NUE 112 e finanziato con fondi statali.

5. DEFINIZIONE DEL RISPARMIO DETERMINATO DALL'APPLICAZIONE DEI LIMITI DI SPESA RISPETTO AL 31/12/2010

L'applicazione delle misure di riduzione previste dal decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, **penalizza fortemente** un'azienda sanitaria come l'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU) che, come già si è sottolineato, è entrata nel processo di programmazione economica e finanziaria regionale solo a partire dall'anno 2009 e, sempre nel corso di questo esercizio, ha potuto acquisire le risorse (umane e strumentali) necessarie per poter dare avvio alla propria attività.

Ciò nonostante si riepilogano in seguito i risparmi determinati dall'applicazione dei limiti di spesa, rispetto alle spese sostenute al 31/12/2010, rinviando alle rendicontazioni trimestrali, ed infine al consuntivo 2011, il monitoraggio e la verifica sull'effettivo raggiungimento di tali risparmi.

Con la tabella seguente viene riepilogato il risparmio determinato dalle misure di riduzione della spesa ai sensi decreto legge 31 maggio 2010, n. 78. L'importo complessivo, pari a **388 €/1.000** verrà accantonato nella voce "altri accantonamenti" del Bilancio Preventivo Economico 2011.

Descrizione	Riferimento	Spesa 4° CET 2010 (A)	Preventivo 2011 (B)	Solo risparmio (B-A)
A - Consulenze	(art. 6 comma 7, L. 122/2010)	225.000,00	75.000,00	-150.000,00
B - Spese di rappresentanza, ecc.	(art. 6 commi 8 e 9, L. 122/2010)	4.000,00	7.000,00	--
C - Missioni	(art. 6 comma 12, L. 122/2010)	27.000,00	18.000,00	-9.000,00
D - Formazione	(art. 6 comma 13, L. 122/2010)	50.000,00	30.000,00	-20.000,00
E - Autovetture	(art. 6 comma 14, L. 122/2010)	8.000,00	14.000,00	--
F - Personale a tempo determinato e con contratti atipici	(art. 9 comma 28, L. 122/2010)	280.000,00	75.000,00	-205.000,00
PARZIALE		594.000,00	219.000,00	-384.000,00
G - Pubblico impiego (riduzione)	(art. 9 comma 2, L. 122/2010)			-4.100,00
TOTALE RIDUZIONE DA ACCANTONARE				-388.100,00



ALLEGATO 3:

**CONTO ECONOMICO, TABELLE E DETTAGLI
DELLA NOTA INTEGRATIVA,
INDICATORI DI BILANCIO AI SENSI DELLA DGR
N. IX/937 DEL 01/12/2010**



ANNULLATO



Nome dell'Azienda

Codice

AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (AREU)	991
--	-----

Dati in €. /1.000

Cod	CONTO ECONOMICO	Bilancio attività sanitaria - Preconsuntivo al 31/12/2010
-----	-----------------	---

Bilancio attività sanitaria - Preventivo 2011

(A) Valore della produzione

A010	1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	187.870
A020	2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI	119
A030	3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	38
A040	4 - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE	-
A050	5 - COSTI CAPITALIZZATI	300
TOTALE A		188.327

213.650
-
6
-
586
214.242

(B) Costi della produzione

B010	1 - ACQUISTI DI BENI	415
	2 - ACQUISTI DI SERVIZI	181.566
B02A	a) PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO	178.192
B02B	b) PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	1.201
B02C	c) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO	298
B02D	d) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO	1.875
B030	3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	108
B040	4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI	2.855
B050	5 - PERSONALE SANITARIO	576
B060	6 - PERSONALE PROFESSIONALE	86
B070	7 - PERSONALE TECNICO	166
B080	8 - PERSONALE AMMINISTRATIVO	609
B090	9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	808
B100	10 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	150
	11 - AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI	-
B11A	a) AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI	-
B11B	b) AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	-
B120	12 - AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	443
B130	13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI	-
	14 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-
B14A	a) VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE	-
B14B	b) VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	-
B150	15 - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	366
TOTALE B		188.148

465
203.335
175.986
24.261
407
2.681
627
5.100
482
84
203
626
909
367
-
-
-
847
-
-
-
-
1.118
214.063

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)

179

179

(C) Proventi e oneri finanziari

C010	1 - INTERESSI ATTIVI	-
C020	2 - ALTRI PROVENTI	-
C030	3 - INTERESSI PASSIVI	-
C040	4 - ALTRI ONERI	-
TOTALE C		0

-
-
-
-
0

(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

D010	1 - RIVALUTAZIONI	0
D020	2 - SVALUTAZIONI	-

0
-

(E) Proventi e oneri straordinari

E010	1 - MINUSVALENZE	-
E020	2 - PLUSVALENZE	-
E030	3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA	-
E040	4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE	-
	5 - SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE	-
E05A	a) SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE	-
E05B	b) SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE	-
TOTALE E		0

-
-
-
-
-
-
-
0

Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)

Y000	IMPOSTE E TASSE	179
	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0

179
179
0



Il Direttore Generale

Alberto Di...

Il Responsabile Economico Finanziario

Marco Gelmetti

ANNUNZIATO



Tabelle allegata alla nota integrativa di: AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (AREU) Bilancio Preventivo 2011
ATTIVITA' SANITARIA

CONTO ECONOMICO - Dati in €.000

Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
188.327	214.242	25.915
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
4.10.00.00.000.00.000	€	25.915

Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
53.248	53.283	53.607	54.104

Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
187.870	213.650	25.780
A.1) Contributi in conto esercizio totale		
4.10.10.00.000.00.000	€	25.780

Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
53.100	53.135	53.459	53.956

A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.10.000.00.000	€	187.400	212.250	24.850
COD_COGE_NI	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.10.010.00.000	Quota capitanata (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.020.00.000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	€	1.900	500
4.10.10.10.025.00.000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.040.00.000	Fondo per riorganizzazione aziendale (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.045.00.000	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivi, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.050.00.000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.055.00.000	Contributi per attività ex O.P. (FSR indistinto)	€	-	0
4.10.10.10.090.00.000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	€	210.350	24.350
4.10.10.10.210.00.000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	€	-	0

A.1.B) Contributi d'esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.20.000.00.000	€	470	1.400	930
COD_COGE_NI	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.20.010.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Gettito fiscalità regionale	€	-	0
4.10.10.20.020.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo	€	1.400	930
4.10.10.20.030.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Vincolati	€	-	0
4.10.10.20.020.010.00.000	Contributi da U.E.	€	-	0
4.10.10.20.020.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati	€	-	0
4.10.10.20.020.035.00.000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	€	-	0
4.10.10.20.020.040.00.000	Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) - Vincolati	€	-	0
4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati	€	-	0
4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	€	-	0

A.1.C) Contributi d'esercizio da enti privati - Totale		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.30.000.00.000	€	-	-	0
COD_COGE_NI	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.10.30.010.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	€	-	0
4.10.10.30.020.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	€	-	0
4.10.10.30.030.00.000	Contributo del Tesoriere - Indistinto	€	-	0
4.10.10.30.080.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	€	-	0

Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
€ 119	€ 0	€ (119)
Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011
€ 0	€ 0	€ 0
Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011
€ 0	€ 0	€ 0

COD_COGE_NI	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.10.20.10.000.000.00.000	Proventi e ricavi diversi - Totale	€ 119	€ 0	€ (119)
4.10.20.10.000.000.00.000	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	€ 90	€ -	€ (90)
4.10.20.10.010.010.00.000	ricavi per prestazioni drg per la asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.010.020.00.000	ricavi per prestazioni drg per altre asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.010.050.00.000	ricavi per prestazioni drg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.010.070.00.000	ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.010.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.020.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.050.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.070.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.075.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.110.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.120.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" altre asi della regione	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.150.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.170.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.210.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per la asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.220.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per altre asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.250.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.020.270.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.030.010.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per la asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.030.020.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per altre asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.030.050.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità non soggetta a compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.030.070.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.040.010.00.000	ricavi per farmaci File F per la Asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.040.020.00.000	ricavi per farmaci File F per altre Asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.040.050.00.000	ricavi per farmaci File F per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.040.070.00.000	ricavi per i farmaci File F per stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.050.010.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.050.020.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per altre Asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.050.050.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.050.070.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.060.010.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.060.020.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per altre Asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.060.050.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.060.070.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per stranieri	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.130.010.00.000	Prestazioni di trasporto ambulanze ed elisoccorso per Asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.130.020.00.000	Prestazioni di trasporto ambulanze ed elisoccorso per altre Asi lombarde	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.130.050.00.000	Prestazioni di trasporto ambulanze ed elisoccorso Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.190.010.00.000	Altre prestazioni sanitarie w/Asi di appartenenza	€ -	€ -	€ 0
4.10.20.10.190.020.00.000	Altre prestazioni sanitarie verso altre Asi/AoF/Fondazioni lombarde	€ -	€ -	€ 0



4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da sperimentazione farmaci	€.	-	0
4.10.20.20.040.010.00.000	Proventi da Rilascio certificati e cartelle cliniche	€.	-	0
4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	€.	-	0
4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.20.20.060.000.00.000	Ricavi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	-	0
4.10.20.20.080.010.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	4	(4)
4.10.20.20.080.030.00.000	Altri ricavi per prestazioni sanitarie verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.20.20.080.080.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	€.	25	(25)

4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0
COD_COGE_NI				
4.10.20.30.010.010.00.000	Descrizione Affitti attivi	€.	-	0
4.10.20.30.010.015.00.000	Altri proventi da attività immobiliari	€.	-	0
4.10.20.30.010.020.00.000	Altri proventi non sanitari	€.	-	0
4.10.20.30.080.010.00.000	Altri proventi diversi verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.20.30.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.20.30.080.080.00.000	Altri proventi diversi verso privati	€.	-	0

4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi recuperi rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	31	(31)
Preconsuntivo al 31/12/2010				
4.10.30.10.000.000.00.000	A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	€.	31	(31)

4.10.30.10.010.000.00.000	Descrizione Rimborsi assicurativi	€.	31	(31)
Bilancio Preventivo 2011				
4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	7	(7)

4.10.30.20.010.010.00.000	Descrizione Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€.	-	0
4.10.30.20.020.010.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.020.030.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.020.060.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.030.030.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.030.060.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	-	0

4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da sperimentazione farmaci	€.	-	0
4.10.20.20.040.010.00.000	Proventi da Rilascio certificati e cartelle cliniche	€.	-	0
4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	€.	-	0
4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.20.20.060.000.00.000	Ricavi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	-	0
4.10.20.20.080.010.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	4	(4)
4.10.20.20.080.030.00.000	Altri ricavi per prestazioni sanitarie verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.20.20.080.080.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	€.	25	(25)

4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0
COD_COGE_NI				
4.10.20.30.010.010.00.000	Descrizione Affitti attivi	€.	-	0
4.10.20.30.010.015.00.000	Altri proventi da attività immobiliari	€.	-	0
4.10.20.30.010.020.00.000	Altri proventi non sanitari	€.	-	0
4.10.20.30.080.010.00.000	Altri proventi diversi verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.20.30.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.20.30.080.080.00.000	Altri proventi diversi verso privati	€.	-	0

4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi recuperi rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	31	(31)
Preconsuntivo al 31/12/2010				
4.10.30.10.000.000.00.000	A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	€.	31	(31)

4.10.30.10.010.000.00.000	Descrizione Rimborsi assicurativi	€.	31	(31)
Bilancio Preventivo 2011				
4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	7	(7)

4.10.30.20.010.010.00.000	Descrizione Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborsi personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€.	-	0
4.10.30.20.020.010.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.020.030.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.020.060.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.030.030.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.030.060.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	-	0
4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	-	0
4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Asl/AoI/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	-	0



Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	6
Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0
Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0
Rimborso obolitoi di coscienza	€.	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	(1)

Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	6
Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0
Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0
Rimborso obolitoi di coscienza	€.	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	(1)

Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	6
Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0
Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0
Rimborso obolitoi di coscienza	€.	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	(1)

Budget Primo trimestre 2011	145	147	146	147
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	75	76	75	75
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011	71	72	71	72

Budget Primo trimestre 2011	53.203	53.239	53.562	54.059
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	105	101	123	126
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	53.203	53.239	53.562	54.059
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	105	101	123	126
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	105	101	123	126
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	105	101	123	126
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				

Budget Primo trimestre 2011	16	17	16	16
Budget Secondo trimestre 2011				
Budget Terzo trimestre 2011				
Budget Quarto trimestre 2011				



	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
Budget Primo trimestre 2011			
Budget Secondo trimestre 2011			
Budget Terzo trimestre 2011			
Budget Quarto trimestre 2011			

	-	-	-
--	---	---	---

	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
Budget Primo trimestre 2011			
Budget Secondo trimestre 2011			
Budget Terzo trimestre 2011			
Budget Quarto trimestre 2011			

	-	-	-
--	---	---	---

	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
Budget Primo trimestre 2011			
Budget Secondo trimestre 2011			
Budget Terzo trimestre 2011			
Budget Quarto trimestre 2011			

COD_COGE_NI	Descrizione	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
4.20.10.10.010.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Medicina Generale	€ -		0
4.20.10.10.010.020.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Pediatri Libera Scelta	€ -		0
4.20.10.10.010.030.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Guardia medica - Continuità assistenziale	€ -		0
4.20.10.10.010.040.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	€ -		0
4.20.10.10.010.050.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Psicologi	€ -		0
4.20.10.10.010.060.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici 118	€ -		0
4.20.10.10.010.100.00.000	Altra assistenza per medicina di base	€ -		0
4.20.10.10.010.200.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da pubblico Mobilità (Extra Regione)	€ -		0
B.2.A.2)	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale	€ -	-	0

COD_COGE_NI	Descrizione	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
4.20.10.10.020.010.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci	€ -		0
4.20.10.10.020.010.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci	€ -		0
4.20.10.10.020.010.30.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci (Mobilità passiva in compensazione)	€ -		0
4.20.10.10.020.020.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Galenici	€ -		0
4.20.10.10.020.020.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Galenici	€ -		0
4.20.10.10.020.030.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Ossigeno	€ -		0
4.20.10.10.020.030.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Ossigeno	€ -		0
4.20.10.10.020.040.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie rurali	€ -		0
4.20.10.10.020.050.10.000	contributi ENPAF per acquisto di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	€ -		0
4.20.10.10.020.090.10.000	altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica Convenzionata	€ -		0
B.2.A.3)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale	€ -	-	0

COD_COGE_NI	Descrizione	Bilancio Preventivo 2011	Preconsuntivo al 31/12/2010	Variazione
4.20.10.10.030.010.10.010	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€ -		0
4.20.10.10.030.010.10.020	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	€ -		0
4.20.10.10.030.010.10.030	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€ -		0
4.20.10.10.030.010.10.050	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	€ -		0
4.20.10.10.030.010.20.010	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	€ -		0
4.20.10.10.030.010.20.020	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	€ -		0

4.20.10.10.040.000.00.000	0				
4.20.10.10.030.040.30.010	0				

4.20.10.10.040.000.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.000.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.010.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.020.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.030.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.110.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.120.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.130.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.210.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.220.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.310.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.320.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.050.800.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.000.00.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.010.10.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.010.20.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.010.30.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.010.40.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.010.80.000	0				
---------------------------	---	--	--	--	--

4.20.10.10.060.020.10.000	0				
4.20.10.10.060.020.20.000	0				

Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
642	647	647	1.152

470	474	473	978
Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
11	12	11	500
10	10	10	12
			10
42	42	42	43
8	9	8	9
4	3	3	5
130	131	130	131
50	50	50	50
46	46	49	49
1	2	1	1
2	2	2	1
5	5	5	5
161	162	162	162

130	131	131	131
Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
37	38	38	38
13	14	14	14
14	14	14	13
2			
1	1	1	1
32	33	32	33
31	31	32	32

Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
2.173	3.088	915

€.	1.214	2.395	1.181
B.2.B.1) Servizi non sanitari - Totale			
Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione	
€.	500	500	
€.	46	16	
€.	40	15	
€.	-	0	
€.	-	0	
€.	-	0	
€.	-	0	
€.	169	30	
€.	34	21	
€.	15	15	
€.	-	0	
€.	347	175	
€.	196	200	
€.	96	94	
€.	-	0	
€.	-	0	
€.	27	5	(22)
€.	4	7	3
€.	15	20	5
€.	-	0	
€.	322	647	325

€.	759	523	(236)
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale			
Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione	
€.	151	(1)	
€.	-	0	
€.	55	(63)	
€.	36	(36)	
€.	109	(109)	
€.	-	0	
€.	131	(76)	
€.	-	0	
€.	69	(67)	
€.	-	0	
€.	4	4	0
€.	-	0	
€.	140	(10)	
€.	126	126	
€.	-	0	

4.20.10.20.020.030.40.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in Azienda di altre Regioni	€.	-	0
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale				
4.20.10.20.030.000.00.000		€.	200	170 (30)
COD_COGE_NI	Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011
4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	6	(6)
4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione esternalizzata da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€.	-	0
4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione esternalizzata da privato	€.	194	(24)
4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non esternalizzata da privato	€.	-	0

4.20.15.00.000.000.00.000	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria) - Totale	€.	108	527	119
COD_COGE_NI	Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	€.	6	20	14
4.20.15.20.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	€.	4	5	1
4.20.15.30.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€.	-	-	0
4.20.15.40.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi sanitari	€.	54	143	89
4.20.15.50.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	€.	-	-	0
4.20.15.80.000.000.00.000	Altre manutenzioni e riparazioni	€.	44	359	315
4.20.15.90.000.000.00.000	Manutenzioni e riparazioni da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€.	-	-	0

4.20.20.00.000.000.00.000	B.4) Costi di gestione (Tabelle 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100)	€.	2.855	3.100	245
COD_COGE_NI	Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.20.20.10.010.000.00.000	Affitti passivi	€.	259	564	305
4.20.20.10.020.000.00.000	Spese condominiali	€.	38	50	12
4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari-	€.	-	-	0
4.20.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	€.	2.558	4.486	1.928
4.20.20.30.010.000.00.000	Canoni di leasing sanitari	€.	-	-	0
4.20.20.30.020.000.00.000	Canoni di leasing non sanitari	€.	-	-	0
4.20.20.80.010.000.00.000	Locazioni e noleggi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€.	-	-	0

4.20.25.00.000.000.00.000	Costo del Personale (Totale)	€.	1.437	1.395	(42)
COD_COGE_NI	Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€.	264	207	(57)
4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€.	-	-	0
4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€.	1	-	(1)
4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€.	-	-	0

4.20.25.10.000.000.00.000	B.5) Personale del ruolo sanitario - Totale	€.	576	482	(94)
COD_COGE_NI	Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€.	264	207	(57)
4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€.	-	-	0
4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€.	1	-	(1)
4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€.	-	-	0



138	160	165	163
-----	-----	-----	-----

Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
64	64	64	64
10	10	10	10
21	20	21	21
25	41	42	41
3	4	5	5
5	7	8	7
10	14	15	15

233	223	234	219
-----	-----	-----	-----

Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
6	6	7	6
7	8	8	7
186	186	186	185
1	1	1	1
2	2	1	1
31	20	31	20

302	304	304	304
-----	-----	-----	-----

609	626	626	626
-----	-----	-----	-----

Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Competenze fisse	269	256	(13)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Straordinario			0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Indennità varie	1		(1)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato			0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	40	40	0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	10		(10)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Accantonamento per ferie maturate e non godute			0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Oneri sociali*	88	83	(5)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Accantonamento a TFR			0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Indennità trattamento quiescenza e simili			0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo - Personale			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Competenze fisse	117	149	32
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Straordinario	11	17	6
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Indennità varie			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	24	27	3
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	5		(5)
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Accantonamento per ferie maturate e non godute			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Oneri sociali*	44	54	10
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Accantonamento a TFR			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Indennità trattamento quiescenza e simili			0
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Altri costi del personale			0

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

909	909	909	909
-----	-----	-----	-----

Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	21	25	4
Perdite su crediti			0
Rimborso spese organi societari	27	30	3
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	713	743	30
Multe, ammende, penalità, arbitraggi, risarcimenti	7	3	(4)
Sanzioni verso ASL della Regione			0
Commissioni e spese bancarie			0
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	6	6	0
Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)			0
Altri Oneri diversi di gestore	34	102	68

593	1.214	621
-----	-------	-----

B.13 Svalutazione dei crediti - Totale			
COD_COGE	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011
4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	0
	Variazione		0

B.14 Variazione delle rimanenze - Totale			
COD_COGE	Descrizione	Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011
4.20.50.00.000.000.00.000		€.	0

B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale			
COD_COGE_NI	Descrizione	Variazione rimanenze 2010	Variazione rimanenze 2011
4.20.50.10.005.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	€.	0
4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0
4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	€.	0
4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	€.	0
4.20.50.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	€.	0
4.20.50.10.015.010.00.000	Emoderivati	€.	0
4.20.50.10.015.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0
4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	€.	0
4.20.50.10.025.010.00.000	Materiale diagnostico (prodotti chimici)	€.	0
4.20.50.10.030.010.00.000	Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG...)	€.	0
4.20.50.10.035.010.00.000	Presidi chirurgici e Materiale sanitario	€.	0
4.20.50.10.040.010.00.000	Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	0
4.20.50.10.045.010.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Maggiore")	€.	0
4.20.50.10.045.020.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Minore")	€.	0
4.20.50.10.045.030.00.000	Materiali protesici (endoprotesi)	€.	0
4.20.50.10.050.010.00.000	Materiali per emodialisi	€.	0
4.20.50.10.055.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: steri	€.	0
4.20.50.10.055.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini	€.	0
4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0
4.20.50.10.065.010.00.000	Sangue ed emocomponenti	€.	0
4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari	€.	0
4.20.50.20.000.000.00.000	B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale	€.	0

B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale			
COD_COGE_NI	Descrizione	Variazione rimanenze 2010	Variazione rimanenze 2011
4.20.50.20.005.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0
4.20.50.20.010.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0
4.20.50.20.015.010.00.000	Carburante	€.	0
4.20.50.20.015.020.00.000	Combustibili	€.	0
4.20.50.20.020.010.00.000	Cancelleria e stampati	€.	0
4.20.50.20.025.010.00.000	Materiale per EDP	€.	0
4.20.50.20.030.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€.	0
4.20.50.20.030.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0
4.20.50.20.030.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezz. Tecnico economali	€.	0
4.20.50.20.030.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€.	0
4.20.50.20.030.080.00.000	Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€.	0
4.20.50.20.080.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	0

B.13 Svalutazione dei crediti - Totale			
COD_COGE	Descrizione	Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011
4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti		
	Variazione		

B.14 Variazione delle rimanenze - Totale			
COD_COGE	Descrizione	Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011
4.20.50.00.000.000.00.000			

B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale			
COD_COGE_NI	Descrizione	Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011
4.20.50.10.005.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali		
4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)		
4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)		
4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno		
4.20.50.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)		
4.20.50.10.015.010.00.000	Emoderivati		
4.20.50.10.015.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)		
4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici		
4.20.50.10.025.010.00.000	Materiale diagnostico (prodotti chimici)		
4.20.50.10.030.010.00.000	Materiale radiografico (lastre Rx, carta ECG...)		
4.20.50.10.035.010.00.000	Presidi chirurgici e Materiale sanitario		
4.20.50.10.040.010.00.000	Materiale chirurgico per uso veterinario		
4.20.50.10.045.010.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Maggiore")		
4.20.50.10.045.020.00.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Minore")		
4.20.50.10.045.030.00.000	Materiali protesici (endoprotesi)		
4.20.50.10.050.010.00.000	Materiali per emodialisi		
4.20.50.10.055.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: steri		
4.20.50.10.055.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini		
4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario		
4.20.50.10.065.010.00.000	Sangue ed emocomponenti		
4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari		
4.20.50.20.000.000.00.000	B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale		

B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale			
COD_COGE_NI	Descrizione	Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011
4.20.50.20.005.010.00.000	Prodotti alimentari		
4.20.50.20.010.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
4.20.50.20.015.010.00.000	Carburante		
4.20.50.20.015.020.00.000	Combustibili		
4.20.50.20.020.010.00.000	Cancelleria e stampati		
4.20.50.20.025.010.00.000	Materiale per EDP		
4.20.50.20.030.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili		
4.20.50.20.030.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine		
4.20.50.20.030.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezz. Tecnico economali		
4.20.50.20.030.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)		
4.20.50.20.030.080.00.000	Altro materiale per manutenzioni e riparazioni		
4.20.50.20.080.010.00.000	Altri beni non sanitari		

4.20.60.00.000.000.000.000		278	280	280	280
B) Altri proventi finanziari (totale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
4.20.60.10.010.000.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
4.20.60.10.020.000.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
4.20.60.10.080.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi				
4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI				
4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora				
4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PiS/MCA ed altri				
4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza medica				
4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza non medica				
4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt.: - comparto				
4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	278	280	280	280

Si ricorda che l'accantonamento al TFR va indicato nelle rispettive tabelle del personale; che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi" accesa alle collaborazioni coordinate e continuative.

5.00.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.00.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0	0

5.10.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)	0	0	0	0

5.10.10.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Interessi attivi (totale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su c/tesoreria				
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari				
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su titoli				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali				
5.10.10.10.030.000.00.000	Altri interessi attivi				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi verso Asl-Ac-Fondazioni della Regione				

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale. Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo della ritenuta d'acconto.

5.10.20.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Altri proventi finanziari (totale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni				
5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
5.10.20.50.000.000.00.000	Utili su cambi				

I dividendi sono stati indicati al netto della eventuale ritenuta d'acconto.

4.20.60.00.000.000.00.000		358	1.118	1.118	752
B) Altri proventi finanziari (totale)		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
COD_COGE_NI	Descrizione				
4.20.60.10.010.000.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€.	-	-	0
4.20.60.10.020.000.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	€.	-	-	0
4.20.60.10.080.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi	€.	-	-	0
4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	€.	-	-	0
4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	€.	-	-	0
4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PiS/MCA ed altri	€.	5	5	(5)
4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza medica	€.	10	10	(10)
4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza non medica	€.	1	1	(1)
4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	€.	350	350	0
4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	€.	1.118	1.118	768

5.00.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.00.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€.	0	0	0

5.10.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)	€.	0	0	0

5.10.10.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Interessi attivi (totale)		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su c/tesoreria	€.	-	-	0
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari	€.	-	-	0
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali	€.	-	-	0
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su titoli	€.	-	-	0
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali	€.	-	-	0
5.10.10.10.030.000.00.000	Altri interessi attivi	€.	-	-	0
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi verso Asl-Ac-Fondazioni della Regione	€.	-	-	0

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale. Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo della ritenuta d'acconto.

5.10.20.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Altri proventi finanziari (totale)		Preconsuntivo al 31/12/2010	Bilancio Preventivo 2011	Bilancio Preventivo 2011	Variazione
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€.	-	-	0
5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€.	-	-	0
5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€.	-	-	0
5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€.	-	-	0
5.10.20.50.000.000.00.000	Utili su cambi	€.	-	-	0

I dividendi sono stati indicati al netto della eventuale ritenuta d'acconto.

5.00.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.00.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0	0

5.10.00.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)	0	0	0	0

5.10.10.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Interessi attivi (totale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su c/tesoreria				
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari				
5.10.10.10.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su titoli				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali				
5.10.10.10.030.000.00.000	Altri interessi attivi				
5.10.10.10.030.000.00.000	Interessi attivi verso Asl-Ac-Fondazioni della Regione				

5.10.20.00.000.000.00.000		0	0	0	0
C) Altri proventi finanziari (totale)		Budget Primo trimestre 2011	Budget Secondo trimestre 2011	Budget Terzo trimestre 2011	Budget Quarto trimestre 2011
COD_COGE_NI	Descrizione				
5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni				
5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
5.10.20.50.000.000.00.000	Utili su cambi				

I dividendi sono stati indicati al netto della eventuale ritenuta d'acconto.



ANNUNZIATO





1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Bilancio Preventivo Economico 2011 è stato redatto nel rispetto degli indirizzi e delle disposizioni regionali formulate con Deliberazione di Giunta n. IX/937 del 01 dicembre 2010 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2011", nonché con nota regionale del 30/12/2010, prot. n. H1.2010.0042608, avente ad oggetto "indicazioni relative all'applicazione della D.G.R. 1/12/2010 n. IX/937 «Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2011» (parte sanitaria) nonché della D.G.R. 20/12/2010 n. IX/1151 «Determinazioni per i soggetti del Sistema Regionale di cui all'articolo 1 della L.R. 30/2006 per l'anno 2011»".

Si precisa inoltre che le previsioni contenute nel presente documento recepiscono le misure di contenimento, definite per la riduzione della spesa corrente, anche in materia di pubblico impiego, stabilite dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", così come applicate dalla D.G.R. n. IX/1151 del 20/12/2010, ad oggetto: "Determinazioni per i soggetti del Sistema Regionale per l'anno 2011", ed in particolare l'Allegato C) "Direttive agli enti sanitari di cui all'Allegato A1, Sezione II, Art. 1 della L.R. 30/2006".

Per il 2011 l'Azienda regionale emergenza urgenza ha ricevuto un finanziamento complessivo, sia della quota di risorse per funzioni da sottoporre a contrattazione con le Aziende sanitarie coinvolte nel sistema dell'emergenza e urgenza, sia delle risorse per le altre attività e il proprio funzionamento.

Secondo quanto indicato dalle Regole di sistema 2011, AREU con nota del 19/01/2011, prot. n. 177, ha provveduto a comunicare a tutte le Aziende sanitarie l'importo di risorse riconosciute per l'attività di emergenza urgenza per l'anno 2011, al fine di permetterne l'iscrizione nel proprio Bilancio preventivo economico.

Infine, relativamente ai criteri utilizzati per la definizione dei costi necessari allo svolgimento dell'attività aziendale, si è tenuto in particolare conto della fase di sviluppo, che l'azienda ha vissuto nell'esercizio 2010, e delle attività previste per il 2011, comprese le nuove funzioni acquisite a partire dal 01/01/2011.

In generale, quindi, si rinvia ai dettagli della nota integrativa per i commenti alle singole voci di ricavo e di spesa.

2. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

	Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
A.1.) Contributi in conto esercizio - Totale	€ 187.870	213.650	25.783

A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale	€ 187.400	212.250	24.853
--	------------------	----------------	---------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	€.	1.400	1.900	500
Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	€.	186.000	210.350	24.353

A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale	€ 470	1.400	930
--	--------------	--------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo	€.	470	1.400	930

Commento

Nella sezione Contributi in conto esercizio è stato contabilizzato l'importo complessivo di **213.650 €/1.000**, definito con Decreto del Direttore Generale Sanità n. 373 del 20/01/2011.

In particolare è stato assegnato:

- un finanziamento di parte corrente pari a **188.000 €/1.000**, finalizzato a remunerare le prestazioni di emergenza e urgenza extraospedaliera da definire in via convenzionale con le Aziende sanitarie pubbliche interessate compresa, per il personale dipendente, l'applicazione contrattuale a regime nonché la vacanza contrattuale nei termini di legge, e a remunerare i costi di Funzionamento dell'AREU;
- un finanziamento di parte corrente pari a **22.350 €/1.000**, per le funzioni connesse alle attività del C.R.C.C. ex DGR n. VIII/6994 del 02/04/2008;
- un finanziamento di parte corrente pari a **1.900 €/1.000**, per le funzioni connesse alle attività di trasporto organi e tessuti ex DGR n. VIII/10885 del 23/12/2009, di cui **500 €/1.000** per attività territoriali consolidate.

3. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale	€.	119	0	(119)

A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	€.	90	-	(90)
--	----	----	---	------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (non in compensazione)	€.	15	-	(15)
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€.	75	-	(75)

A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	€.	29	-	(29)
---	----	----	---	------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€.	4	-	(4)
Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	€.	25	-	(25)

Commento

In fase di previsione per l'esercizio 2011, prudenzialmente, non sono stati confermati gli importi relativi ai proventi e ricavi diversi conseguiti nel corso dell'esercizio 2010 in quanto correlati ad attività non ripetitive.

4. CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	38	6	(32)

A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	€.	31	-	(31)
--	----	----	---	------





Il suddetto finanziamento comprende, in particolare, sia le risorse finalizzate alla remunerazione delle prestazioni di emergenza e urgenza extraospedaliera, da definire in via convenzionale con le Aziende sanitarie pubbliche interessate, sia le risorse finalizzate alla remunerazione dei costi di Funzionamento della stessa AREU.

La complessiva attività relativa al "servizio di trasporto organi, tessuti, campioni biologici e di trasferimento delle équipes chirurgiche e pazienti riceventi a fine di prelievo e di trapianto" è contabilizzata, secondo la natura della spesa, nelle seguenti voci di nota integrativa:

- Altri Trasporti sanitari da privato, per i costi per i trasporti su ala fissa e su gomma (1.080 €/1.000);
- Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre Asl/Ao/Fondazioni della regione, relativamente ai costi rimborsati all'AO Niguarda di Milano per la copertura H24 della Centrale Operativa e per i trasporti effettuati in elisoccorso (290 €/1.000);
- Altre utenze, per i canoni relativi alle linee dati dedicate (30 €/1.000).

Infine, nella voce "Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo", è stato contabilizzato il contributo per la prosecuzione, anche nel corso del 2011, del progetto NUE 112 presso la Centrale operativa 118 di Varese per un importo massimo di **1.400 €/1.000**.

Si precisa che la complessiva attività relativa al progetto NUE 112 è contabilizzata, secondo la natura della spesa, nelle seguenti voci di nota integrativa:

- Altre Contribuzioni Passive e sussidi, per i rimborsi effettuati relativi alle spese del personale tecnico addetto al Call Center (760 €/1.000);
- Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione, per il servizio di vigilanza sanitaria sul personale tecnico addetto al Call Center, effettuato dall'Ao Macchi di Varese (4 €/1.000);
- Mensa, per i costi relativi ai pasti del personale (10 €/1.000);
- Utenze telefoniche, per i canoni delle linee fonia, compreso il traffico telefonico (130 €/1.000);
- Altre utenze, per i canoni relativi alle linee dati dedicate (84 €/1.000);
- Altri servizi non sanitari, per il servizio multilingua (24 €/1.000);
- Altre manutenzioni e riparazioni, per i canoni di manutenzione dell'infrastruttura tecnologia e della connessione con il CED Interforze (230 €/1.000);
- Altri costi generali (guardaroba, comunicazione, project manager) (160 €/1.000).



Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Rimborsi assicurativi	€.	31	-	(31)

A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	7	6	(1)
---	----	----------	----------	------------

Descrizione	€.	Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	6	6	0
Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	1	-	(1)

Commento

In fase di previsione per l'esercizio 2011, prudenzialmente, non sono stati confermati gli importi relativi ai Rimborsi assicurativi conseguiti nel corso dell'esercizio 2010 in quanto correlati a sinistri non prevedibili.

In relazione invece ai "Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)" si è confermato l'importo del IV° trimestre 2010.

5. COSTI CAPITALIZZATI

A.5) Costi capitalizzati - Totale	€.	300	586	286
--	----	------------	------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€.	92	300	208
Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	€.	208	286	78

Commento

La voce "Costi capitalizzati" accoglie la sterilizzazione degli ammortamenti connessi con gli investimenti effettuati con contributi per investimenti; in particolare:

- nella voce "Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione" sono stati previsti gli effetti dei finanziamenti per l'acquisto delle Autoambulanze (di cui al Decreto di

assegnazione n. 680 del 29/01/2010) ed i finanziamenti per gli investimenti del progetto "NUE 112" (Numero unico dell'emergenza).

- nella voce "Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti" è contabilizzata la quota di sterilizzazione relativa al finanziamento di Fondazione Cariplo per l'acquisto, effettuato nel 2010, della prima fornitura di automediche tramite convenzione Consip "Autoveicoli in acquisto 4".

6. ACQUISTO DI BENI SANITARI E NON SANITARI

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
B.1) Acquisti di beni - Totale	€.	415	465	50

B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale	€.	68	65	(3)
--	----	-----------	-----------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Presidi chirurgici e materiali sanitari	€.	41	50	9
Altri beni e prodotti sanitari	€.	27	15	(12)

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale		347	400	53
--	--	------------	------------	-----------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Prodotti alimentari	€.	3	3	0
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	145	98	(47)
Carburanti e lubrificanti	€.	101	246	145
Cancelleria e stampati	€.	73	10	(63)
Supporti informatici e materiale per EDP	€.	23	28	(23)
Altri beni non sanitari	€.	2	15	13

Commento

In relazione all'acquisto di beni sanitari e non sanitari occorre precisare che:

- nella voce "Presidi chirurgici e materiali sanitari", sono state previste le spese centralizzate della fornitura dei set di aghi (EZ-IO) per l'accesso vascolare intraosseo in situazioni di emergenza

urgenza, utilizzati dalle Centrali operative 118 nello svolgimento dei servizi di MSA (Mezzo sanitario avanzato);

- nella voce "Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere", è stato previsto l'acquisto del vestiario specifico per gli operatori che svolgono il servizio presso le postazioni di elisoccorso (sia invernale, che estivo); inoltre, sono compresi gli acquisti di materiale per il personale soccorritore, effettuati centralmente da AREU (es. zaini per soccorso, calzature, dispositivi di protezione individuale, ecc.);

- nella voce "Carburanti e lubrificanti" sono previsti principalmente i consumi relativi all'utilizzo, nell'ambito dell'attività di emergenza urgenza, dei Veicoli leggeri veloci (VLV) e delle Autoambulanze acquistate direttamente da AREU nel corso del 2010/2011;

- infine, nella voce "Supporti informatici e materiale per EDP", sono stati inseriti alcuni costi per materiale tecnologico, acquisito centralmente, da utilizzare nell'ambito delle diverse Centrali Operative 118.

7. TRASPORTO SANITARIO

B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	€.	759	1.095	336
---	----	------------	--------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Trasporti sanitari per emergenza da privato (118)	€.	83	-	(83)
Altri Trasporti sanitari da privato	€.	676	1.095	419

Commento

Nella voce "Altri Trasporti sanitari da privato" sono stati inseriti i costi relativi al "servizio di trasporto organi, tessuti, campioni biologici e di trasferimento delle équipes chirurgiche e pazienti riceventi a fine di prelievo e di trapianto", trasferito ad AREU nel corso del 2010 alla luce di quanto disposto dalla DGR n. VIII/10885 del 23/12/2009.

8. RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI

B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale	€.	177.998	176.305	(1.693)
---	----	----------------	----------------	----------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione

Altre Contribuzioni Passive e sussidi	€.	420	760	340
Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre Asl/Ao/Fondazioni della regione	€.	177.578	175.545	(2.033)

Commento

La voce "Altre Contribuzioni Passive e sussidi" accoglie l'importo relativo al rimborso delle spese del personale tecnico addetto al Call Center Laico del NUE 112 finanziato con le risorse messe a disposizione dal Ministero dell'Interno.

Nella voce "Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre Asl/Ao/Fondazioni della regione", sono stati contabilizzati gli oneri derivanti dalle convenzioni triennali 2009-2011, per il rimborso dell'attività di emergenza urgenza extraospedaliera, sottoscritte con:

- Aziende Ospedaliere sedi di COEU;
- Aziende Ospedaliere/Fondazioni non sedi di COEU;
- Aziende Sanitarie Locali.

Si riporta in seguito il dettaglio del riparto di tali risorse, comunicate ad ogni Azienda con nota del 19/01/2011 prot. n. 177, in coerenza con le risorse messe a disposizione da Regione Lombardia con D.G.R. n. IX/937 del 01/12/2010.

In sintesi, i criteri che hanno determinato le assegnazioni per il 2011 alle singole aziende sono stati i seguenti:

- Consumi non sanitari e manutenzioni: per quanto riguarda i costi di gestione inerenti i mezzi di soccorso è stato considerato l'effetto delle minori spese correlate con l'acquisizione e gestione da parte di AREU di tutti i Veicoli leggeri veloci (VLV) e di tutte le Autoambulanze da adibire a servizio di auto medica. Relativamente a tutti gli altri automezzi in possesso delle Aziende Ospedaliere, è stato considerato il trasferimento in capo ad AREU di tutti i mezzi considerati in buono stato di utilizzo (vedi nota inviata alle singole Aziende del 12/01/2011) e la rottamazione dei restanti veicoli.

Con l'indizione, da parte di AREU, di una procedura di gara per un servizio di "lavanolo" per le divise di tutti gli operatori dell'emergenza urgenza, dipendenti del SSR, è stato considerato l'effetto delle minori spese relative, sia al materiale di guardaroba, che ai servizi di lavanderia.

- Convenzioni di trasporto primario: per le aziende titolari delle convenzioni continuative di trasporto si è tenuto conto di quanto comunicato nella nota del 13/12/2010, prot. n. 4580 in



relazione alla prosecuzione delle convenzioni con Enti, Associazioni, Organizzazioni di Volontariato e Cooperative sociali, per l'anno 2011 alle medesime condizioni economiche, ad eccezione delle variazioni intervenute, nel corso del 2010, a seguito della riorganizzazione della rete dell'emergenza urgenza nei territori delle province di Brescia e Mantova.

- Servizio di elisoccorso (HEMS) e servizi antincendio: per le Aziende ospedaliere di Bergamo, Brescia e Milano l'importo relativo al servizio di elisoccorso è stato determinato tenendo conto del nuovo contratto sottoscritto con i vincitori della procedura di gara, ultimata nel corso del 2010. Inoltre, per le Aziende ospedaliere di Milano e Sondrio è stato considerato l'effetto delle minori spese correlate con l'acquisizione diretta da parte di AREU del servizio di antincendio, precedentemente in capo a tali aziende.
- Altri trasporti: per quanto riguarda gli altri trasporti primari (aggiuntivi, estemporanei), nonché il servizio di elisoccorso non in fase di rinnovo, si sono considerate le risorse impegnate a tutto il 2010.
- Godimento di beni di terzi: Relativamente ai contratti Telecom, in scadenza nel 2011, per i quali è previsto il subentro da parte di AREU, sono stati considerati solamente i costi fino a tale data, e non per l'intero esercizio.
- Costi del personale: in relazione al costo del personale (compresi i Medici di emergenza territoriale – MET) si confermano i costi sostenuti nel corso del 2010, senza considerare l'effetto dei risparmi generati dalle misure previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", ed in particolare dagli articoli 6 e 9.

Gli importi così definiti sono comprensivi delle quote (oneri riflessi ed Irap inclusi) relative a:

- applicazione del II° biennio CCNL Comparto del 31 luglio 2009 (annualità 2011);
- applicazione del II° biennio CCNL Dirigenza MED/VET/SPTA del 6 maggio 2010 (annualità 2011);
- indennità di vacanza contrattuale relativa al CCNL triennio economico 2010/2012 – competenza anno 2011.

Per le Aziende titolari dei rapporti convenzionali con i Medici di emergenza territoriale (ASL, AO Brescia, AO Cremona) si fa presente che l'assegnazione 2011 (di cui all'Allegato 1) non comprende l'applicazione dell'Accordo Collettivo Nazionale del 8/7/2010 (Euro 0,43+0,26) e l'applicazione della DGR n. 58 del 26.05.2010 (Euro 2,00) - competenza 2011, in quanto

tale finanziamento non è stato espressamente assegnato ad AREU da parte della DG Sanità.

Sul riconoscimento di tali risorse si attenderà, nel corso del 2011, idoneo provvedimento di copertura.

Nessun accantonamento è previsto per il Triennio economico CCNL 2010/2012 Comparto e Dirigenze – competenza 2011.

Qualora nel corso dell'esercizio, AREU dovesse accentrare alcune tipologie di spesa, gli importi assegnati potranno essere di conseguenza modificati.

Cod	Pr.	Tipo	Denominazione	Risorse 2011
301	BG	ASL	ASL BERGAMO	473.000,00
303	CO	ASL	ASL COMO	560.000,00
305	LC	ASL	ASL LECCO	717.000,00
307	MN	ASL	ASL MANTOVA	1.682.000,00
308	MI	ASL	ASL MILANO	340.000,00
311	MB	ASL	ASL MONZA	380.000,00
313	SO	ASL	ASL SONDRIO	1.833.000,00
315	BS	ASL	ASL VALCAMONICA	1.724.000,00
924	PV	COEU	FONDAZIONE SAN MATTEO DI PAVIA	4.774.000,00
951	VA	COEU	FONDAZIONE MACCHI – VARESE	11.404.000,00
952	VA	AO	SANT'ANTONIO ABATE – GALLARATE	467.000,00
953	VA	AO	OSPEDALE DI CIRCOLO - BUSTO ARSIZIO	386.000,00
954	BS	COEU	SPEDALI CIVILI – BRESCIA	15.265.000,00
955	BS	AO	M. MELLINI – CHIARI	1.069.000,00
956	BS	AO	OSPEDALE CIVILE – DESENZANO	2.752.000,00
957	CR	COEU	ISTITUTI OSPITALIERI – CREMONA	7.514.000,00
958	CR	AO	OSPEDALE MAGGIORE – CREMA	880.000,00
959	CO	COEU	SANT'ANNA – COMO	13.762.000,00
960	LC	COEU	OSPEDALE DI CIRCOLO – LECCO	5.170.000,00
962	BG	COEU	OSPEDALI RIUNITI – BERGAMO	14.631.000,00
963	BG	AO	OSPEDALE TREVIGLIO	1.873.000,00
964	BG	AO	BOLOGNINI – SERIATE	2.439.000,00
965	MN	COEU	CARLO POMA – MANTOVA	9.364.000,00
966	MI	AO	L. SACCO – MILANO	526.000,00
967	MI	COEU	NIGUARDA CA' GRANDA – MILANO	34.183.000,00
969	MI	AO	FATEBENEFRATELLI – MILANO	607.000,00
970	MI	AO	SAN PAOLO - MILANO	695.000,00

972	MI	AO	SAN CARLO BORROMEO - MILANO	404.000,00
973	MI- VA	AO	OSPEDALE CIVILE - LEGNANO (LEG+MAG)	1.266.000,00
974	MI	AO	G. SALVINI - GARBAGNATE MILANESE	1.123.000,00
975	MI	AO	OSPEDALE DI CIRCOLO - MELEGNANO	868.000,00
976	MB	AO	OSPEDALE CIVILE - VIMERCATE	1.073.000,00
977	MB	COEU	SAN GERARDO DEI TINTORI - MONZA	7.096.000,00
978	LO	COEU	AO DELLA PROVINCIA DI LODI - LODI	6.040.000,00
979	PV	AO	AO DELLA PROVINCIA DI PAVIA - PAVIA	7.710.000,00
980	SO	COEU	A.O. DELLA VALTELLINA E VALCHIAVENNA	14.495.000,00
999			TOTALE EMERGENZA URGENZA 118	175.545.000,00

9. CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - Totale	€.	241	309	68
---	----	------------	------------	-----------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Consulenze sanitarie da terzi	€.	22	20	(2)
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€.	219	244	25
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€.		45	45

Commento

In relazione alla voce "Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie", si precisa che l'acquisizione delle risorse umane non strutturate in ambito sanitario, per l'anno 2011, verranno effettuate per il tramite di:

- Personale comandato e convenzionato, per il personale medico ed infermieristico;
- Consulenze sanitarie, per l'attività di Medicina legale.

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con

DGR n. IX/1151/2010, della voce "Consulenze sanitarie da terzi" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

10. ALTRI SERVIZI SANITARI

B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria – Totale	€.	395	22.538	22.143
--	----	------------	---------------	---------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€.	395	152	(243)
Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.		22.386	22.386

Commento

Nella voce "Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi" sono previsti i costi, inerenti l'attività del CRCC, relativi all'affidamento del servizio di ritiro, trasferimento nello stabilimento di lavorazione industriale del plasma prodotto e consegna alle strutture trasfusionali della regione Lombardia, nonché della fornitura della specialità medicinale denominata "plasma safe", occorrente alle aziende sanitarie ed ospedaliere della regione.

Si ricorda che l'importo preventivato, corrispondente al finanziamento ricevuto dalla Regione Lombardia, è pari al costo rilevato al 31/12/2010 dall'AO Macchi di Varese, titolare della funzione fino al 2010.

Nella voce "Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione" è compresa la previsione:

- dei costi della convenzione con l'AO di Lecco per l'attività di Medico competente;
- dei costi della convenzione con l'AO Macchi di Varese per la sorveglianza sanitaria e il servizio di mensa per il personale addetto al NUE112.
- dei costi della convenzione con l'AO Macchi di Varese per il rimborso degli spese relative al personale sanitario addetto alle attività del CRCC.

11. SERVIZI NON SANITARI

B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale	€.	1.214	2.395	1.181
--	----	--------------	--------------	--------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
-------------	--	-----------------------------	-----------------	------------

Lavanderia	€.		500	500
Pulizia	€.	30	46	16
Mensa	€.	25	40	15
Utenze telefoniche	€.	139	169	30
Utenze elettricità	€.	13	34	21
Acqua, gas, combustibile	€.		15	15
Altre Utenze	€.	347	522	175
Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	€.	196	200	4
Assicurazioni: Altri premi	€.	96	190	94
Servizi postali e telex	€.	27	5	(22)
Pubblicità e promozione	€.	4	7	3
Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€.	15	20	5
Altri servizi non sanitari	€.	322	647	325

Commento

In relazione alla voce "Servizi non sanitari", si commentano maggiormente le seguenti voci:

- "Lavanderia", in tale voce sono state previste le spese relative al servizio di "lavanolo" per tutto il personale addetto all'emergenza urgenza della Lombardia nel quarto trimestre 2011;
- "Altre utenze", comprendono i canoni relativi alla Rete intraziendale AREU/COEU/DMTE, alla Connettività Internet, alla Licenza Antivirus, alla Registrazione dei domini 118/AREU, alle licenze SAS, ai canoni relativi alla rete dati del NUE112, del NITP, del Binario21, delle postazioni di soccorso di Milano e Varese;
- "Assicurazioni", comprendono le seguenti polizze: Polizza Kasko dipendenti in missione (mezzi di proprietà), Polizza Elettronica, Polizza Infortuni personale in missione, Polizza R.C. Patrimoniale (colpa lieve), Polizza RCT/RCO, Polizza tutela legale; l'incremento registrato in tale voce è dovuto alle polizze relative ai nuovi mezzi di soccorso in consegna nei primi mesi dell'esercizio;
- "Altri servizi non sanitari", comprende le spese relative alla Gestione del servizio Multilingua per il progetto "NUE 112", le spese del servizio antincendio delle basi di elisoccorso di Milano, Brescia e Sondrio in carico ad AREU dal 2011.

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, delle voci "Pubblicità e promozione" e "Rimborso spese di viaggio e soggiorno" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

12. CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI NON SANITARIE

B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale	€.	759	523	(236)
---	----	------------	------------	--------------

Descrizione	€.	Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Consulenze non sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€.	152	151	(1)
Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€.	118	55	(63)
Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€.	36	-	(36)
Servizi per consulenze Legali - da privato	€.	109	-	(109)
Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€.	131	55	(76)
Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	69	2	(67)
Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€.	4	4	0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€.	140	130	(10)
Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€.		126	126

Commento

La voce "Consulenze non sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione" si riferisce all'acquisizione, tramite convenzione stipulata ai sensi dell'art. 15, L. 241/90 con altre Aziende del "Sistema Regione", di quelle professionalità, attualmente non presenti stabilmente presso l'AREU, necessarie alla programmazione ed al coordinamento delle funzioni di emergenza urgenza, nonché delle nuove attività che dovranno essere svolte dal 2011 previste dalla DGR n. VIII/6994/2008:

- Maxi emergenze;
- Attività trasfusionali - CRCC;h
- Formazione;
- Ingegneria clinica;
- Sistema Qualità;



- Supporto a Politiche del Personale;
- Servizio di prevenzione e protezione aziendale.

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, delle voci "Consulenze non sanitarie", "Collaborazioni coordinate e continuative", "Prestazioni di lavoro interinale" e "Prestazioni occasionali" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

13. FORMAZIONE

B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale	€.	200	170	(30)
--	----	------------	------------	-------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	6	-	(6)
Formazione esternalizzata da privato	€.	194	170	(24)

Commento

Premesso che AREU nel corso dell'esercizio 2010 è diventata centro di formazione accreditato ECM, le spese previste per il 2011 sono finalizzate alla formazione obbligatoria, prevista dal CCNL Dirigenze (art. 23 CCNL 3/11/2005) e Comparto (art. 20 CCNL 19/4/2004), del personale sanitario e tecnico del 118 e sono destinate all'organizzazione dei seguenti eventi formativi programmati per il 2011:

- Corso Elisoccorso x Neoinseriti
- Corso Elisoccorso Ricorrenti (obbligatorie semestrali)
- Corso Elisoccorritori Ricorrenti (Soccorso in Valanga)
- Corso Istruttori dei Soccorritori
- Corso ALS/ACLS preospedaliero
- Corso Trauma Base preospedaliero
- Corso Trauma Avanzato preospedaliero
- Corso Gestione Avanzata Emergenze Pediatriche preospedaliero
- Corso Ecografia in Emergenza extraospedaliera
- Corso per Operatori di COEU "Gestione informatica degli eventi" (livello 1)
- Corso per Operatori di COEU "Gestione informatica degli eventi" (livello 2)

- MSI Liv. B Algoritmi infermieristici Clinico-Assistenziali
- MSI Liv. A - Aspetti Giuridici e Psicologici -
- Guida Sicura (livello A 2010)
- Guida Sicura (livello B)
- Corso Gestione Trauma Pediatrico preospedaliero
- Gestione della Scena del Crimine
- Gestione Processi di Qualità e Rischio Clinico
- Benessere in Emergenza 2^ Livello
- Tossicologia in ambito extraospedaliero
- NBCR - Corso teorico base
- NBCR - Corso teorico pratico avanzato - (UNIDEC)
- Corso Gestione manichini/simulatori (advanced)
- Corso di metodologia didattica x Istruttori AREU
- Corso di Formazione Manageriale (2^ livello)

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, della voce "Formazione" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

14. MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale	€	108	527	419
--	---	-----	-----	-----

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	€.	6	20	14
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	€.	4	5	1
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi sanitari	€.	54	143	89
Altre manutenzioni e riparazioni	€.	44	359	315

Commento

Rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2010, sono previste in incremento le spese centralizzate di manutenzione degli automezzi destinati al soccorso sanitario urgente (Veicoli leggeri veloci e

Autoambulanze) acquistati nel corso del 2010 e da acquisire nei primi mesi del 2011, in precedenza sostenute dalle COEU 118.

Nella voce "Altre manutenzioni e riparazioni" sono stati previsti i nuovi canoni di manutenzione hardware e software correlati all'infrastruttura tecnologica del Call Center NUE 112 situato presso la centrale operativa 118 di Varese.

15. GODIMENTO DI BENI DI TERZI

B.4) Godimento di beni di terzi - Totale	€	2.855	5.100	2.245
---	---	--------------	--------------	--------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Affitti passivi	€.	259	564	305
Spese condominiali	€.	38	50	12
Canoni di Noleggio non sanitari	€.	2.558	4.486	1.928

Commento

Nella voce "Affitti passivi" e "Spese condominiali" sono stati indicati gli importi relativi ai canoni ed alle spese relative:

- alla sede aziendale, compresi, per il 2011, gli oneri connessi con l'utilizzo degli spazi destinati alle aule per la formazione centralizzata;
- allo stabile industriale che accoglie tutti i mezzi dell'Unità Regionale Grandi Emergenze;
- alla base di elisoccorso di Caiolo (So).

La voce "Canoni di Noleggio non sanitari", comprende, invece, sia l'importo relativo al noleggio dell'autovettura aziendale, sia i canoni relativi ai contratti di gestione tecnologica di alcune Centrali Operative 118 (c.d. contratti Telecom), di cui AREU è già titolare o prevede di subentrare nel corso del 2011:

CONTRATTI TECNOLOGICI CENTRALI OPERATIVE

Cod.	Denominazione	Mese/anno di subentro	Importi 2011 € /1.000
951	FONDAZIONE MACCHI - VARESE	aprile-10	419.000,00
954	SPEDALI CIVILI - BRESCIA	anno 2009	512.000,00
957	ISTITUTI OSPITALIERI - CREMONA	settembre-10	163.000,00

959	SANT'ANNA - COMO	dicembre-10 - 2011	583.000,00
960	OSPEDALE DI CIRCOLO - LECCO	anno 2009	221.000,00
962	OSPEDALI RIUNITI - BERGAMO	maggio-10 - 2011	416.000,00
965	CARLO POMA - MANTOVA	novembre-10	439.000,00
967	NIGUARDA CA' GRANDA - MILANO	anno 2009 - 2011	556.000,00
977	SAN GERARDO DEI TINTORI - MONZA	ottobre-10	732.000,00
980	A.O. DELLA VALTELLINA E VALCHIAVENNA	anno 2010 - 2011	326.000,00
TOTALE			4.367.000,00

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, della voce "Autoveiture" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

16. COSTO DEL PERSONALE

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Costo del Personale (Totale)	€.	1.437	1.395	(42)

B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	€.	576	482	(94)
---	----	------------	------------	-------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€.	264	207	(57)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€.	1	-	(1)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	30	20	(10)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiungive regionali	€.	7	-	(7)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali*	€.	83	64	(19)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€.	55	51	(4)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente non medico - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	10	10	0

Ruolo Sanitario - Personale dirigente non medico - Risorse aggiungive regionali	€.	2	-	(2)
Ruolo Sanitario - Personale dirigente non medico - Oneri sociali*	€.	19	17	(2)
Ruolo Sanitario - Personale comparto - Competenze fisse	€.	69	79	10
Ruolo Sanitario - Personale comparto - Straordinario	€.	1	-	(1)
Ruolo Sanitario - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	10	9	(1)
Ruolo Sanitario - Personale comparto - Risorse aggiungive regionali	€.	2	-	(2)
Ruolo Sanitario - Personale comparto - Oneri sociali*	€.	23	25	2

B.6 Personale del ruolo professionale - Totale €. **86** **84** **(2)**

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ruolo professionale - Personale dirigente - Competenze fisse	€.	55	55	0
Ruolo professionale - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	10	10	0
Ruolo professionale - Personale dirigente - Risorse aggiungive regionali	€.	2	-	(2)
Ruolo professionale - Personale dirigente - Oneri sociali*	€.	19	19	0

B.7 Personale del ruolo tecnico - Totale €. **166** **203** **37**

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ruolo tecnico - Personale dirigente - Competenze fisse	€.	81	81	0
Ruolo tecnico - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	10	10	0
Ruolo tecnico - Personale dirigente - Risorse aggiungive regionali	€.	2	-	(2)
Ruolo tecnico - Personale dirigente - Oneri sociali*	€.	24	25	1
Ruolo tecnico - Personale comparto - Competenze fisse	€.	26	45	19
Ruolo tecnico - Personale comparto - Straordinario	€.	6	14	8

Ruolo tecnico - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	5	9	4
Ruolo tecnico - Personale comparto - Risorse aggiungive regionali	€.	1	-	(1)
Ruolo tecnico - Personale comparto - Oneri sociali*	€.	11	19	8

B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	609	626	17
--	----	------------	------------	-----------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Competenze fisse	€.	269	256	(13)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Indennità varie	€.	1	-	(1)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	40	40	0
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Risorse aggiungive regionali	€.	10	-	(10)
Ruolo amministrativo - Personale dirigente - Oneri sociali*	€.	88	83	(5)
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Competenze fisse	€.	117	149	32
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Straordinario	€.	11	17	6
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	24	27	3
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Risorse aggiungive regionali	€.	5	-	(5)
Ruolo amministrativo - Personale comparto - Oneri sociali*	€.	44	54	10

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

Commento

I costi del personale – relativamente alle componenti fisse e variabili – sono quantificati sulla base della situazione esistente al 31.12.2010 e avendo a fronte la programmazione 2011, derivante dalle misure attuative residuali del Piano di assunzione 2010, in attesa dell'approvazione del Piano di assunzione 2011.

I costi del personale, compresa la dinamica dei Fondi, sono stati quantificati tenendo conto della graduale e progressiva copertura dei posti nel corso dell'anno 2010 appena concluso (soprattutto per il personale del Comparto), e della copertura degli ulteriori posti nel corso del 2011.



Si riporta di seguito la dinamica del costo del personale secondo la classificazione prevista dal Mod. A.

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	SPESA COMPLESSIVA CET 2010	SPESA COMPLESSIVA BPE 2011	DIFFERENZA
	A	B	
n° DIPENDENTI	9	9	-
COMPETENZE Fisse COMPRESIVE 13/MA	171,811	221,223	49,412
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1,505	1,696	0,191
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO (art. 7)	18,035	31,500	13,465
FONDO FASCE RETR. POS. ORG., PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA (art. 9)	38,582	48,163	9,581
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 8)	39,000	45,000	6,000
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	73,957	97,332	23,374
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed irap ANNUALITA' 2011	8,576		- 8,576
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011	2,358		- 2,358
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - COMPARTO - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed irap	1,006	1,800	0,794
oneri sociali sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - COMPARTO - ANNUALITA' 2011	0,277	0,495	0,218
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO	355,107	447,209	92,102

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICO VETERINARIA	SPESA COMPLESSIVA CET 2010	SPESA COMPLESSIVA BPE 2011	DIFFERENZA
	A	B	
n° DIPENDENTI	3	2	- 1
STIPENDIO TABELLARE COMPRESIVO 13/MA	129,933	86,622	- 43,311
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	2,392	2,392	- 0,000
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 9)	92,265	80,918	- 11,347
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 11)	30,000	20,000	- 10,000
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	39,466	36,946	- 2,520
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	80,865	63,529	- 17,337
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed irap ANNUALITA' 2011	7,236		- 7,236
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011	1,990		- 1,990
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA MEDICA - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed irap	0,640	0,629	- 0,011
oneri sociali sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA MEDICA - ANNUALITA' 2011	0,176	0,173	- 0,003
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA/VETERINARIA	384,963	291,209	- 93,755

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA, PROFESSIONALE, TECNICA E AMMINISTRATIVA	SPESA COMPLESSIVA CET 2010	SPESA COMPLESSIVA BPE 2011	DIFFERENZA
	A	B	
n° DIPENDENTI	6	7	+ 1
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	295,348	303,176	7,828
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1,453	-	- 1,453
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO , STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 8) DIR SANITARIA	7,428	7,428	0,000
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO , STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 8) DIR T.P.A.	143,796	130,227	- 13,569
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART.10)	60,000	60,000	-
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC.. (ART. 10)	10,000	10,000	-
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	11,084	-	- 11,084
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	145,505	143,044	- 2,460
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2011	16,323		- 16,323
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011	4,489		- 4,489
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed irap	1,395	2,203	0,808
oneri sociali sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011	0,383	0,606	0,223
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA	697,204	656,684	- 40,520
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med + Dir. SPTA)	1.437,274	1.395,102	- 42,172

L'Azienda, in considerazione delle disposizioni di cui all'art. 9, comma 17, del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010 ha provveduto, per l'area del Comparto e delle Dirigenze, ad indicare l'indennità di vacanza contrattuale relativa al CCNL triennio economico 2010/2012 – competenza anno 2011 – nella misura prevista a luglio 2010.

Per il 2011 i costi relativi alle "Risorse aggiuntive regionali", calcolate in base al personale prevedibile nell'esercizio 2011, sono stati contabilizzati nella voce B15) "Accantonamenti tipici di esercizio", ed in particolare nella specifica voce "Altri accantonamenti".

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, della voce "Personale a tempo determinato e con contratti atipici" e "Spese in materia di pubblico impiego" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".



17. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

B.9. Oneri diversi di gestione - Totale	€	808	909	101
--	---	------------	------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	€.	21	25	4
Rimborso spese organi societari	€.	27	30	3
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	€.	713	743	30
Multe, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€.	7	3	(4)
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€.	6	6	0
Altri Oneri diversi di gestione	€.	34	102	68

Commento

Gli "oneri diversi di gestione" sono principalmente rappresentati dalle spese connesse con tutti gli organi e organismi aziendali, nonché i relativi rimborsi spese, ovvero:

- Direttore Generale, Amministrativo, Sanitario;
- Collegio sindacale;
- Nucleo di valutazione;
- Comitato di valutazione del codice etico comportamentale.

Occorre inoltre precisare che:

- nella voce "Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)" sono comprese le Tasse di immatricolazione e le Imposte provinciali di trascrizione (IPT) relative Autoambulanze da acquisire nel corso del 2011;
- nella voce "Altro" sono stati contabilizzati (1) gli oneri relativi alle procedure di gara che, nel corso del 2011, verranno esperite, in coerenza con il Piano delle acquisizioni; (2) i contributi all'Autorità di vigilanza dei contratti pubblici, (3) altri oneri diversi di gestione.

Per la verifica delle riduzioni previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con

DGR n. IX/1151/2010, della voce "Missioni" si rimanda al "Piano di razionalizzazione della spesa corrente".

18. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
B.10-13) Totale Ammortamenti e svalutazioni	€.	593	1.214	621

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	150	367	217

B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	150	367	217
--	----	------------	------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€.	150	367	217

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	443	847	404

B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	443	847	404
--	----	------------	------------	------------

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€.	443	847	404

Commento

Nella voce "Ammortamenti" sono state contabilizzate le quote di ammortamento, applicando i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988, relative ai beni presenti al 31/12/2010 nonché agli investimenti previsti per l'anno 2011.



Di seguito si elencano gli acquisti previsti per l'anno 2011, con le relative fonti di finanziamento:

Tipologia investimento	Acquisti 2011			Ammortamenti 2011		
	Autofinanziamento	Contributi per investimenti	Totale	Autofinanziamento	Contributi per investimenti	Totale
Immobilizzazioni materiali						
IMPIANTI E MACCHINARI						
IMPIANTI TELEFONICI	20.000,00		20.000,00	4.655,59	28.642,25	33.297,83
IMPIANTI INFORMATICI DI RETE	50.000,00		50.000,00	17.954,18	5.152,72	23.106,91
IMPIANTI DI ALLARME E SICUREZZA	50.000,00		50.000,00	5.625,00		5.625,00
ALTRI IMPIANTI E MACCHINARI GENERICI	6.000,00		6.000,00	1.019,45		1.019,45
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE			-			-
DEFIBRILLATORI	300.000,00		300.000,00			-
ELETTROCARDIOGRAFI	150.000,00		150.000,00			-
ALTRE ATTREZZATURE SANITARIE			-	2.625,00	1.318,64	3.943,64
MOBILI E ARREDI			-			-
MOBILI ARREDI E ATTREZZATURE UFFICIO	40.000,00		40.000,00	5.408,14	7.761,94	13.170,08
SCAFFALATURE	25.000,00		25.000,00	1.500,00		1.500,00
MOBILI E ARREDI DIVERSI			-	658,66	475,91	1.134,57
AUTOMEZZI			-			-
AUTOMEDICHE	300.960,00		300.960,00	198.163,28	250.000,00	448.163,28
AMBULANZE	222.500,00	500.000,00	722.500,00	31.607,63	101.265,33	132.872,95
ALTRI AUTOMEZZI			-	1.988,50		1.988,50
ALTRI BENI MOBILI			-			-
ELABORATORI ELETTRONICI - SERVER	50.000,00		50.000,00	28.232,74	58.125,11	86.357,86
ELABORATORI ELETTRONICI - PC	25.000,00		25.000,00	11.016,36	7.442,26	18.458,62
ELABORATORI ELETTRONICI - MONITOR	10.000,00		10.000,00	1.617,28	4.176,60	5.793,88
ELABORATORI ELETTRONICI - STAMPANTI			-	575,93	2.334,39	2.910,32
ELABORATORI ELETTRONICI - ALTRI ACCESSORI	30.000,00		30.000,00	37.447,61	2.376,30	39.823,91
ATTREZZATURE RADIO VEICOLARI SUEM 118			-	18.218,67		18.218,67
BENI MATERIALI PER FORMAZIONE E DIDATTICA			-	8.925,00		8.925,00
MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO			-	118,51	7,00	125,51
MACCHINE E BENI VARI D'UFFICIO			-	14,75	393,84	408,59
Immobilizzazioni immateriali						
LICENZE D'USO DI SOFTWARE	50.000,00		50.000,00	20.311,04	21.297,75	41.608,79
SVILUPPO E PERSONALIZZAZIONE SOFTWARE	400.000,00		400.000,00	174.785,33	36.514,80	211.300,13
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	591.600,00	360.000,00	951.600,00	61.222,14	52.664,54	113.886,68
Totale	2.321.060,00	860.000,00	3.181.060,00	633.690,80	579.949,37	1.213.640,17



In particolare, i finanziamenti esterni utilizzati per spese di investimento sono i seguenti:

- finanziamento residuo per l'acquisto della fornitura delle ambulanze (di cui al Decreto di assegnazione n. 680 del 29/01/2010), per **500 €/1.000**;
- finanziamento necessario per i lavori da effettuare nella base elisoccorso di Bresso (Mi) per almeno **360 €/1.000**.

19. ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio -	€.			
Totale	€.		366	1.118
				752

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	€.	5		(5)
Acc. Rinnovi contratt.- dirigenza non medica	€.	10		(10)
Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	€.	1		(1)
Altri accantonamenti	€.	350	1.118	768

Commento

L'Azienda, in considerazione delle disposizioni di cui all'art. 9, comma 17, del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010 ha provveduto, per l'area del Comparto e delle Dirigenze, ad indicare l'indennità di vacanza contrattuale relativa al CCNL triennio economico 2010/2012 (competenza anno 2011) all'interno dei costi del personale, pertanto non è stato predisposto alcun accantonamento a tale titolo.

Per il 2011 i costi relativi alle "Risorse aggiuntive regionali", calcolate in base al personale prevedibile nell'esercizio 2011, sono stati contabilizzati nella voce B15) "Accantonamenti tipici di esercizio", ed in particolare nella voce specifica "Altri accantonamenti" con i seguenti dettagli (importi comprensivi di oneri riflessi ed Irap):

- Dirigenza Medica: € 6.560,64
- Dirigenza SPTA: € 22.962,24
- Comparto: € 16.224,80

La voce "Altri accantonamenti" accoglie inoltre:



- (1) Il risparmio derivante dall'attuazione delle misure di contenimento della spesa previste dal Decreto Legge 31 marzo 2010, n. 78 convertito in legge dall'art. 1 comma 1, legge 30 luglio 2010 n. 122, così come applicato dalla Regione Lombardia con DGR n. IX/1151/2010, per **388 €/1.000**;
- (2) le risorse assegnate dal Decreto del Direttore Generale Sanità n. 373 del 20/01/2011 relative alle attività territoriali consolidate, per **500 €/1.000**;
- (3) le risorse da destinare alla copertura del servizio 118, in termini di personale medico, infermieristico e tecnico a seguito della programmazione dei piani formativi e di aggiornamento, di cui agli allegati 2 delle Convenzioni sottoscritte con le Aziende sanitarie del 118, per **184 €/1.000**.

20. IMPOSTE E TASSE

		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
Y. IMPOSTE E TASSE	€.	179	182	3

Descrizione		Preconsuntivo al 31/12/2010	Preventivo 2011	Variazione
IRAP relativa a personale dipendente	€.	96	93	(3)
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€.	80	84	4
IRES su attività commerciale	€.	3	5	2

Commento

Nella voce "Irap relativa a personale dipendente" è stata prevista l'irap, per competenza economica calcolata con il metodo retributivo (D.Lgs. n. 446/97).

Mentre, nella voce "Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente" è stata prevista l'irap, per competenza economica, dei collaboratori (34 €/1.000) e degli organi istituzionali (50 €/1.000).

21. RICAVI E COSTI "INTERCOMPANY"

Come previsto dalle Indicazioni generali per i bilanci preventivi, contenute nell'Allegato 2 della D.G.R. n. IX/0937 del 1 dicembre 2010, per garantire la piena corrispondenza dei costi e dei ricavi, sostenuti e conseguiti tra le Aziende sanitarie pubbliche della Regione, sono stati regolarmente comunicati i costi dell'AREU nei confronti:

- delle Aziende sanitarie locali;
- delle Aziende ospedaliere;
- delle Fondazioni Irccs di diritto pubblico.

In particolare, si ricorda che gli importi relativi al rimborso dell'attività di emergenza urgenza extraospedaliera sono stati comunicati con nota aziendale del 19/01/2011, prot. n. 177.

22. Indicatori di bilancio ai sensi della DGR n. IX/0937 del 01/12/2010

In allegato si propongono i seguenti indicatori economico-gestionali di bilancio previsti dalla DGR n. IX/0937 del 01/12/2010:

Indicatore 1:	Costi del personale/Ricavi della gestione caratteristica
Indicatore 2:	Costi per beni e servizi/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.1:	Acquisti di beni sanitari/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.1.1:	Farmaci ed emoderivati/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.1.2:	Materiali diagnostici/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.1.3:	Presidi chirurgici e materiali sanitari/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.1.4:	Materiali protesici/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.2:	Acquisti di beni non sanitari/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.3:	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie/ Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.4:	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.5:	Servizi non sanitari/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.6:	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.7:	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)/Ricavi della gestione caratteristica
Sottoindicatore 2.8:	Godimento di beni di terzi/Ricavi della gestione caratteristica
Indicatore 3:	Costi caratteristici/Ricavi della gestione caratteristica
Indicatore 4:	Costi caratteristici/Totale costi al netto amm.ti sterilizzati



AZIENDE OSPEDALIERE/FONDAZIONI - INDICATORI DI BILANCIO 2009/2011

991

AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (AREU)

Indicatori economici-gestionali	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Indicatore 1:						
Costi del personale	1.218	1.637	1.452			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,67%	0,87%	0,68%
Indicatore 2:						
Costi per beni e servizi	179.573	185.752	210.336			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	99,14%	98,79%	98,45%
Sottoindicatore 2.1:						
Acquisti di beni sanitari	-	68	65			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,00%	0,04%	0,03%
Sottoindicatore 2.1.1:						
Farmaci ed emoderivati	-	-	-			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,00%	0,00%	0,00%
Sottoindicatore 2.1.2:						
Materiali diagnostici	-	-	-			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,00%	0,00%	0,00%
Sottoindicatore 2.1.3:						
Presidi chirurgici e materiali sanitari	-	41	50			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,00%	0,02%	0,02%
Sottoindicatore 2.1.4:						
Materiali protesici	-	-	-			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,00%	0,00%	0,00%
Sottoindicatore 2.2:						
Acquisti di beni non sanitari	27	347	400			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,01%	0,18%	0,19%
Sottoindicatore 2.3:						
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	260	241	309			
Ricavi della gestione caratteristica	181.135	188.027	213.656	0,14%	0,13%	0,14%

<u>Sottoindicatore 2.4:</u>	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria Ricavi della gestione caratteristica	5 181.135	395 188.027	22.538 213.656	0,00% 0,21%	10,55%
<u>Sottoindicatore 2.5:</u>	Servizi non sanitari Ricavi della gestione caratteristica	363 181.135	1.214 188.027	2.395 213.656	0,20% 0,65%	1,12%
<u>Sottoindicatore 2.6:</u>	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie Ricavi della gestione caratteristica	796 181.135	759 188.027	523 213.656	0,44% 0,40%	0,24%
<u>Sottoindicatore 2.7:</u>	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) Ricavi della gestione caratteristica	41 181.135	108 188.027	527 213.656	0,02% 0,06%	0,25%
<u>Sottoindicatore 2.8:</u>	Godimento di beni di terzi Ricavi della gestione caratteristica	1.255 181.135	2.855 188.027	5.100 213.656	0,69% 1,52%	2,39%
Indicatore 3:	Costi caratteristici Ricavi della gestione caratteristica	180.994 181.135	188.327 188.027	214.242 213.656	99,92% 100,16%	100,27%
Indicatore 4:	Costi caratteristici Totale costi al netto amm.ti sterilizzati	180.994 181.169	188.327 188.027	214.242 213.656	99,90% 100,16%	100,27%

Note:

- (1) Costi del personale: personale strutturato (mod A) e costo dei contratti atipici (righe di bilancio: prestazioni lavoro interinale, collaborazioni coordinate e continuative).
- (2) Ricavi della gestione caratteristica: valore della produzione al netto dei costi capitalizzati e dell'eventuale contributo PSSR.
- (3) Costi per beni e servizi: somma delle seguenti categorie: acquisti di beni, acquisti di servizi, manutenzione e riparazioni, godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione.
- (4) Costi caratteristici: comprende i Costi della produzione, oneri finanziari e imposte e tasse.
- (5) Totale costi al netto amm.ti sterilizzati: totale complessivo dei costi al netto dei costi capitalizzati.



ALLEGATO 4:

MODELLO DI CONTO ECONOMICO MINISTERIALE
(D.M. 31/12/2008)



ANNUNZIATO



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ.OSP.	991
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
PREVENTIVO ANNO	2011

(valori in migliaia di Euro)

Voce		Totale
A) Valore della produzione		
A01000	A.1) Contributi in c/esercizio	213.650
A01005	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	212.250
A01010	A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	212.250
A01015	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
A01020	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	1.400
A01025	A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondo) vincolati	-
A01030	A.1.B.1.1) Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	-
A01035	A.1.B.1.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) vincolati	-
A01040	A.1.B.1.3) Contributi da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo) vincolati	-
A01045	A.1.B.1.4) Contributi in conto esercizio per ricerca corrente	-
A01050	A.1.B.1.5) Contributi in conto esercizio per ricerca finalizzata	-
A01055	A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondo) - Altro	1.400
A01060	A.1.B.2.1) Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	1.400
A01065	A.1.B.2.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	-
A01070	A.1.B.2.3) Contributi da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo) - Altro	-
A01075	A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	-
A02000	A.2) Proventi e ricavi diversi	-
A02005	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-
A02010	A.2.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici	-
A02015	A.2.A.1.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad ASL, A.O., IRCCS e Policlinici della Regione	-
A02020	A.2.A.1.1.A) Prestazioni di ricovero	-
A02025	A.2.A.1.1.B) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
A02030	A.2.A.1.1.C) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
A02035	A.2.A.1.1.D) Prestazioni di File F	-
A02040	A.2.A.1.1.E) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie	-
A02045	A.2.A.1.1.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale	-
A02050	A.2.A.1.1.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
A02055	A.2.A.1.1.E.3) Prestazioni termali	-
A02060	A.2.A.1.1.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
A02065	A.2.A.1.1.E.5) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
A02070	A.2.A.1.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	-
A02075	A.2.A.1.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	-
A02080	A.2.A.1.3.A) Prestazioni di ricovero	-
A02085	A.2.A.1.3.B) Prestazioni ambulatoriali	-
A02090	A.2.A.1.3.C) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
A02095	A.2.A.1.3.D) Prestazioni di File F	-
A02100	A.2.A.1.3.E) Altre prestazioni sanitarie soggette a compensazione Extraregione	-
A02105	A.2.A.1.3.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
A02110	A.2.A.1.3.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica conv enzionata Extraregione	-
A02115	A.2.A.1.3.E.3) Prestazioni termali Extraregione	-
A02120	A.2.A.1.3.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
A02125	A.2.A.1.3.E.5) Altre prestazioni sanitarie Extraregione	-
A02130	A.2.A.1.3.F) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie non soggette a compensazione Extraregione	-
A02135	A.2.A.1.3.F.1) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggetta a compensazione Extraregione	-
A02140	A.2.A.1.3.F.2) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggetta a compensazione Extraregione	-
A02145	A.2.A.1.3.G) Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva Internazionale	-
A02150	A.2.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate da soggetti privati v/ residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A02155	A.2.A.2.1) Prestazioni di ricovero da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A02160	A.2.A.2.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A02165	A.2.A.2.3) Prestazioni di File F da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A02170	A.2.A.2.4) Altre prestazioni sanitarie erogate da privati v/residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A02175	A.2.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	-
A02180	A.2.A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-

A02185	A.2.A.4.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
A02190	A.2.A.4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-
A02195	A.2.A.4.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
A02200	A.2.A.4.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-
A02205	A.2.A.4.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Asl - Ao, Irccs e Policlinici della Regione)	-
A02210	A.2.A.4.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
A02215	A.2.A.4.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Asl - Ao, Irccs e Policlinici della Regione)	-
A02220	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
A02225	A.2.C) Altri proventi	-
A02230	A.2.C.1) Proventi non sanitari	-
A02235	A.2.C.1.1) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
A02239	A.2.C.1.2) Altro	-
A02240	A.2.C.2) Altri proventi diversi	-
A03000	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	6
A03005	A.3.A) Rimborsi assicurativi	-
A03010	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	6
A03015	A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
A03020	A.3.B.1.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell' azienda in posizione di comando in Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
A03025	A.3.B.1.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
A03030	A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
A03035	A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/altri Enti Pubblici	-
A03040	A.3.B.2.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando v/altri Enti Pubblici	-
A03045	A.3.B.2.2) Rimborsi per acquisto beni v/altri Enti Pubblici	-
A03050	A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Altri Enti Pubblici	-
A03055	A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Regione	-
A03060	A.3.B.3.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando v/Regione	-
A03065	A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Regione	-
A03070	A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/privati	6
A03075	A.3.B.4.1) Rimborso da Aziende Farmaceutiche per Pay Back	-
A03080	A.3.B.4.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	6
A04000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	-
A04005	A.4.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
A04010	A.4.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
A04015	A.4.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)- Altro	-
A05000	A.5) Costi capitalizzati	586
A05005	A.5.A) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti // [Costi Sterilizzati]	586
A05010	A.5.A.1) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	300
A05015	A.5.A.2) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	-
A05020	A.5.A.3) Costi capitalizzati da utilizzo altre poste del patrimonio netto	286
A05025	A.5.B) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	-
A99999	Totale valore della produzione (A)	214.242
	B) Costi della produzione	
B01000	B.1) Acquisti di beni	465
B01005	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	65
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	-
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	-
B01025	B.1.A.4) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	-
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	-
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	50
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	-
B01050	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	-
B01055	B.1.A.10) Materiali e Prodotti per uso veterinario	-
B01060	B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	15
B01065	B.1.A.12) Beni e prodotti sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
B01070	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	400
B01075	B.1.B.1) Prodotti alimentari	3
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	98
B01085	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	246
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	38
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	15
B01105	B.1.B.7) Beni non sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
B02000	B.2) Acquisti di servizi	203.335
B02005	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	200.247
B02010	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
B02015	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
B02020	B.2.A.1.1.A) Spese per assistenza MMG	-
B02025	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	-
B02030	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	-
B02035	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-
B02040	B.2.A.1.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-



B02045	B.2.A.1.3) – da pubblico Mobilità (Extra Regione)	-
B02050	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
B02055	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
B02060	B.2.A.2.2) – da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-
B02065	B.2.A.2.3) – da pubblico (extra Regione)	-
B02070	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
B02075	B.2.A.3.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-
B02080	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02085	B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02090	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-
B02095	B.2.A.3.5) - da privato	-
B02100	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS Privati e Policl.privati	-
B02105	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
B02110	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura Private	-
B02115	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri soggetti privati	-
B02120	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
B02125	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
B02130	B.2.A.4.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-
B02135	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02140	B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione	-
B02145	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	-
B02150	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica	-
B02155	B.2.A.5.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-
B02160	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02165	B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02170	B.2.A.5.4) - da privato	-
B02175	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
B02180	B.2.A.6.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-
B02185	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02190	B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02195	B.2.A.6.4) - da privato	-
B02200	B.2.A.6.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS Privati e Policlinici privati	-
B02205	B.2.A.6.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
B02210	B.2.A.6.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura Private	-
B02215	B.2.A.6.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri soggetti privati	-
B02220	B.2.A.6.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
B02225	B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
B02230	B.2.A.7.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-
B02235	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02240	B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione) - non soggette a compensazione	-
B02245	B.2.A.7.4) - da privato(intraregionale ed extraregionale)	-
B02250	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	-
B02255	B.2.A.8.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)- Mobilità intraregionale	-
B02260	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02265	B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02270	B.2.A.8.4) - da privato	-
B02275	B.2.A.8.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
B02280	B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
B02285	B.2.A.9.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-
B02290	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02295	B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02300	B.2.A.9.4) - da privato	-
B02305	B.2.A.9.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
B02310	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari	1.095
B02315	B.2.A.10.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-
B02320	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
B02325	B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione)	-
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	1.095
B02335	B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
B02340	B.2.A.11.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale	-
B02345	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici)	-
B02350	B.2.A.11.3) - da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	-
B02355	B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	-
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-
B02365	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	176.305
B02370	B.2.A.13.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
B02375	B.2.A.13.2) Rimborsi per cure all'estero	-
B02380	B.2.A.13.3) Contributi per ARPA	-
B02385	B.2.A.13.4) Contributi per Agenzie Regionali	-
B02390	B.2.A.13.5) Contributo Legge 210/92	-
B02395	B.2.A.13.6) Altri rimborsi, assegni e contributi	760
B02400	B.2.A.13.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici della Regione	175.545
B02405	B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	309
B02410	B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
B02415	B.2.A.14.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici	-
B02420	B.2.A.14.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	20
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	20
B02430	B.2.A.14.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
B02435	B.2.A.14.3.C) Indennità a personale universitario -area sanitaria	-

B02440	B.2.A.14.3.D) Lavoro interninale -area sanitaria	-
B02445	B.2.A.14.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	-
B02450	B.2.A.14.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	289
B02455	B.2.A.14.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	244
B02460	B.2.A.14.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, Enti Pubblici e da Università	45
B02465	B.2.A.14.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
B02470	B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	22.538
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	152
B02480	B.2.A.15.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico - Altri enti	-
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico (extra Regione)	-
B02490	B.2.A.15.4) Altri servizi sanitari da privato	22.386
B02495	B.2.A.15.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
B02500	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.088
B02505	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2.395
B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	500
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	46
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	40
B02525	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
B02530	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	-
B02535	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-
B02545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	169
B02550	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	34
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	537
B02560	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	390
B02565	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	200
B02570	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	190
B02575	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	679
B02580	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	-
B02585	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da pubblico	-
B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	679
B02595	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	523
B02600	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	151
B02605	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	-
B02610	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	116
B02615	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	55
B02620	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	55
B02625	B.2.B.2.3.C) Lavoro interninale -area non sanitaria	2
B02630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	4
B02635	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	256
B02640	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	130
B02645	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regioni, Enti Pubblici e da Università	126
B02650	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
B02655	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	170
B02660	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
B02665	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	170
B03000	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	527
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	20
B03010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	5
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	-
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	143
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	359
B03030	B.3.F) Manutenzioni e riparazioni da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	-
B04000	B.4) Godimento di beni di terzi	5.100
B04005	B.4.A) Affitti passivi	614
B04010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.486
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.486
B04025	B.4.C) Canoni di leasing	-
B04030	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
B04035	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
B04040	B.4.D) Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione	-
B05089	Totale Costo del personale	1.395
B05000	B.5) Personale del ruolo sanitario	482
B05005	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	369
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	291
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	78
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	113
B06000	B.6) Personale del ruolo professionale	84
B06005	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	84
B06010	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
B07000	B.7) Personale del ruolo tecnico	203
B07005	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	116
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	87



B08000	B.8) Personale del ruolo amministrativo	626
B08005	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	379
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	247
B09000	B.9) Oneri diversi di gestione	909
B09005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	25
B09010	B.9.B) Perdite su crediti	-
B09015	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	884
B09020	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	773
B09025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	111
B10000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	367
B11129	Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	847
B11000	B.11) Ammortamento dei fabbricati	-
B11005	B.11.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-
B11010	B.11.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-
B12000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	847
B13000	B.13) Svalutazione dei crediti	-
B14000	B.14) Variazione delle rimanenze	-
B14005	B.14.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
B14010	B.14.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
B15000	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.118
B15005	B.15.A) Accantonamenti per rischi	-
B15010	B.15.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
B15015	B.15.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
B15020	B.15.A.3) Altri accantonamenti per rischi	-
B15025	B.15.B) Accantonamenti per premio di operosità	-
B15030	B.15.C) Altri accantonamenti	1.118
B15035	B.15.C.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
B15040	B.15.C.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/Pls/MCA ed altri	-
B15045	B.15.C.3) Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	-
B15050	B.15.C.4) Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza non medica	-
B15055	B.15.C.5) Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	-
B15060	B.15.C.6) Altri accantonamenti	1.118
B99999	Totale costi della produzione (B)	214.063
	C) Proventi e oneri finanziari	
C01000	C.1) Interessi attivi	-
C01005	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	-
C01010	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
C01015	C.1.C) Altri interessi attivi	-
C02000	C.2) Altri proventi	-
C02005	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
C02010	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
C02015	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
C02020	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
C02025	C.2.E) Utili su cambi	-
C03000	C.3) Interessi passivi	-
C03005	C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria	-
C03010	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
C03015	C.3.C) Altri interessi passivi	-
C04000	C.4) Altri oneri	-
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
C04010	C.4.B) Perdite su cambi	-
C99999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D01000	D.1) Rivalutazioni	-
D02000	D.2) Svalutazioni	-
D99999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
E01000	E.1) Proventi straordinari	-
E01005	E.1.A) Plusvalenze	-
E01010	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
E01015	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
E01020	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
E01025	E.1.B.2.1) Sopravvenienze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	-
E01030	E.1.B.2.2) Sopravvenienze Attive v/terzi	-
E01035	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
E01040	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
E01045	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
E01050	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
E01055	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-
E01060	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
E01065	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
E01070	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
E01075	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	-
E01080	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v/terzi	-
E01085	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
E01090	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
E01095	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
E01100	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-

E01105	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	-
E01110	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
E01115	E.1.B.3.2.G) Altre Insussistenze attive v/terzi	-
E01120	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
E02000	E.2) Oneri straordinari	-
E02005	E.2.A) Minusvalenze	-
E02010	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
E02015	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
E02020	E.2.B.2) Oneri da cause civili	-
E02025	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
E02030	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	-
E02035	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol. relative alla mobilità intraregionale	-
E02040	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.	-
E02045	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
E02050	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
E02055	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
E02060	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
E02065	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
E02070	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
E02075	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
E02080	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
E02085	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
E02090	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
E02095	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
E02100	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
E02105	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Asl-AO, IRCCS, Policlinici	-
E02110	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-
E02115	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
E02120	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
E02125	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
E02130	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
E02135	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
E02140	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
E02145	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	-
E02150	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
E99999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
X01000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	179
	Imposte e tasse	
Y01000	Y.1) IRAP	174
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	93
Y01010	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	81
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
Y01020	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	-
Y02000	Y.2) IRES	5
Y02005	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
Y02010	Y.2.B) IRES su attività commerciale	5
Y03000	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
Y99999	Totale imposte e tasse	179
Z99999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

Il Direttore Generale

Alberto Di

Il Responsabile Economico Finanziario

Marco Gelmetti



CA REGIONE



ALLEGATO 5:

**SCHEMA DI SINTESI DEL BILANCIO
PREVENTIVO, DETTAGLIO DELLE PRESTAZIONI
INFRAGRUPPO, DETTAGLIO DEI CONTRIBUTI IN
CONTO ESERCIZIO**



ANNULLATO





991 AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (AREU)

Cod.	Voce	2010 Preconsuntivo al 31/12/2010	2011 Bilancio Preventivo 2011	Variazione (B-A)
		A	B	
	RICAVI			
AOIR01	DRG	-	-	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	1.400	1.900	500
AOIR03	Ambulatoriale	-	-	-
AOIR04	Neuropsichiatria	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	157	6	151
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	-	-	-
AOIR08	Psichiatria	-	-	-
AOIR09	File F	-	-	-
AOIR10	Gestione ex O.P.	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione	186.470	211.750	25.280
AOIR12	Altri contributi	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	-	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	188.027	213.656	25.629
	COSTI			
AOIC01	Personale	1.437	1.395	42
AOIC02	IRAP personale dipendente	96	93	3
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	-	-	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	184.901	209.535	24.634
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	293	628	335
AOIC06	Altri costi	934	887	47
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	366	1.118	752
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	188.027	213.656	25.629
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR incisinto)	-	-	-
	Risultato economico	-	-	-

(Valori in migliaia di Euro)

2011 Budget Primo trimestre 2011	2011 Budget Secondo trimestre 2011	2011 Budget Terzo trimestre 2011	2011 Budget Quarto trimestre 2011
-	-	-	-
475	475	475	475
-	-	-	-
-	-	-	-
2	1	2	1
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
52.625	52.660	52.984	53.481
-	-	-	-
-	-	-	-
53.102	53.136	53.461	53.957
325	356	356	358
23	23	24	23
-	-	-	-
52.098	52.098	52.420	52.919
156	157	158	157
222	222	223	220
278	280	280	280
-	-	-	-
53.102	53.136	53.461	53.957

ANNULLATO





COD. COGE	DESCRIZIONE ATTIVITÀ	TOTALE FOGLIO CONS	Codecs Azienda	REGIONE LOMBARDA	ASL BERGAMO	ASL BRESCIA	ASL COMO	ASL CREMONA	ASL LEGNANO	ASL LODI	ASL MANTOVA	ASL MILANO CITTA'	ASL MILANO 1	ASL MILANO 2	ASL MILANO 3	ASL PAVIA	ASL SONDRIO	ASL VARESE	ASL VALCAMONICA	FONDAZIONE MACCHI - VARESE
	B.2) Acquisti di servizi			999	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	951
420101003001010010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101003001010030	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101003003010010	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101003003010030	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101003004010010	Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (NPI) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101003004010030	Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (NPI) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101006001010000	Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101006001030000	Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101007001010000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101007001030000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009001010000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009001030000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009001060000	Acquisto farmaci file F da istituti pendenzieri (anche per il tramite di AO/Fondazioni pubbliche)	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009003010000	Acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più esigono) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009003030000	Acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più esigono) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009005010000	Acquisto farmaci "Primo Cielo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101009005030000	Acquisto farmaci "Primo Cielo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: AO/Fondazioni pubbliche	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101010010040000	Acquisto di voucher subordinati da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101010010080010	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101010010080110	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ASL/AO/Fondazioni della regione	€	991	175.545	472	560	717	1.692	340	1.833	380	1.724	11.404							
420101013001035000	Consulenze sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101014001010000	Consulenze socio-sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101014001015000	Consulenze scientifiche da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101014001020000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	244																
420101014003010000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	152																
420101015001010000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
420101015001015000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4201020001004010000	Consulenze non sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	151																
420102002001010000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	130																
420102002003010000	Formazione externalizzata da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

952	953	954	955	956	957	958	959	960	962	963	964	965	966	967	968	970	971	972	973	974	
SANT'ANTONIO ABATE - GALLARATE	OSPEDALE DI CIRCOLO - BUSTO ARSIZIO	SPEDALI CIVILI - BRESCIA	M. MELLINI - CHIVARI	OSPEDALE CIVILE - DESENZANO DEL GARDA	ISTITUTI OSPITALIERI - CREMONA	OSPEDALE MAGGIORE - CREMA	SANT'ANNA - COMO	OSPEDALE DI CIRCOLO - LECCO	OSPEDALI RININI - BERGAMO	OSPEDALE TREVIGLIO CARAVAGGIO - TREVIGLIO	BOLGONINI - SERATE	CARLO POMA - MANTOVA	L. SACCO - MILANO	IGUARDA CA. GRANVA - MILANO	IST. CLINICI DI PERFEZIONAMENTO - MILANO	FATBENEFRATELLI - MILANO	SAN PAOLO - MILANO	IST. ORTOPEDICO G. PINI - MILANO	SAN CARLO BORROMEO - MILANO	OSPEDALE CIVILE - LEGNANO	G. SALVINI - GARBAGNATE MANIASE

<p>Dettaglio dati integrativi di AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (AREU) Preventivo 2011</p> <p>(Valori in migliaia di Euro)</p>																					
B.2) Acquisti di servizi	€																				
acquisto di prestazioni ambulatoriali da struttura pubblica ubicata nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di prestazioni di Neurochirurgia Infantile (Lorcia) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di prestazioni di Neurochirurgia Infantile (Lorcia) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di prestazioni di psicologia in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di prestazioni di psicologia in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci filo F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci filo F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci filo F da istituti penitenziari (anche per il tramite di AOI/Fondazioni pubbliche)	€																				
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio); AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio); ASL/AO/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci "Primo Cielo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto farmaci "Primo Cielo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione; AOI/ASL/Fondazioni pubbliche	€																				
acquisto di veicoli soccorsi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Altre Contribuzioni Passive e versati verso altre ASL/AO/Fondazioni della regione	€	487	380	15.265	1.069	2.762	7.514	880	13.762	5.170	14.031	1.073	2.439	8.364	528	607	606	404	1.266	1.123	
Consulenza sanitaria da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Consulenza socio-sanitaria da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Consulenza scientifica da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Ritorno dei costi stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in possesso di contratto in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€									2											
Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Acquisto di altri servizi non sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Consulenza non sanitaria da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				
Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in possesso di contratto in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				35
Formazione externalizzata da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€																				47



	976	976	976	977	978	979	980	981	920	922	923	924	925
	OSPEDALE DI CIRCOLO - MELGANO	OSPEDALE CIVILE - VIMERCATE	SAN GERARDO DEI TINTORI - MONZA	AO DELLA PROVINCIA DI LECCE - LECCE	AO DELLA PROVINCIA DI PAVIA - PAVIA	AO DELLA VALTALINA E VALCHIAVENNA	AZIENDA REGIONALE EMERGENZA (AREU)	RCCS UNIFCA DI CASATENOVO	MILANO	FONDAZIONE RCCS NEUROLOGICO BESTA DI MILANO	FONDAZIONE RCCS SAN MATTEO DI PAVIA	FONDAZIONE RCCS OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO MANNGIALLI REGINA ELENA DI MILANO	
B.2) Acquisti di servizi													
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Lomita) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Lomita) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di Dig da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; ASL/AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia; ASL/AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione; ASL/AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci file F da istituti penitenziari (anche per il tramite di AO/Fondazioni pubbliche)	€												
Acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio); AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio); ASL/AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione; AO/Fondazioni pubbliche	€												
Acquisto di voucher socianitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Altri acquisti di prestazioni di servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€	863	1.073	7.096	8.040	7.710	14.495					4.774	
Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ASL/AO/Fondazioni della regione	€												
Consulenza sanitaria da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Consulenze socio-sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Consulenze scientifiche da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€			88									178
Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Acquisto di altri servizi non sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Consulenza non sanitaria da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€			7									25
Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												
Formazione e aggiornamento da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€												



ANNULLATO



ANNULLATO





ALLEGATO 6:

MODELLO A - PERSONALE



ANNULLATO



DENOMINAZIONE AZIENDA OSPEDALIERA	AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA
CODICE AZIENDA Inscritto al codice identificativo della azienda	991

AQ ed AREU

GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BILANCIO PREVENTIVO 2011				
	A	B	C	X	D= A+B+C+X+ Ind. Vac. Contr.
SPESA BPE 2011 escluso applicazione I° biennio CCNL 5 giugno 2006, I° biennio CCNL 10 aprile 2008 e I° biennio CCNL 31 luglio 2009 (COMPARTO)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° BIENNIO CCNL COMPARTO 5 giugno 2006 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° BIENNIO CCNL COMPARTO 10 aprile 2008 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° BIENNIO CCNL COMPARTO 31 luglio 2009 (annualità di competenza)					
9° DIPENDENTI	9				9
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 133MA	212,817			8,806	221,223
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	1,696				1,696
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO (art. 7)	31,500				31,500
FONDO FASCE RETR. POS. ORG. PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA (art. 9)	-8,163				48,163
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE (art. 9)	45,000				45,000
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"					
ALTRE INDENNITA' (vedi foglio di lavoro altre indennità)					
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)					
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	95,020			2,312	97,332
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					
PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE. FERR. INFERRAGGERISTICO (L. 1/2002) - comprensivo degli oneri con esclusione del Irap					
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2011					
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011					
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - COMPARTO - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed Irap					1,000
oneri sociali sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - COMPARTO - ANNUALITA' 2011					0,805
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO	434,196			10,718	447,289
IRAP RAR (comparto)					
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Comparto)					0,153

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	BILANCIO PREVENTIVO 2011				
	A	B	C	X	D= A+B+C+X+ Ind. Vac. Contr.
SPESA BPE 2011 escluso applicazione I° e II° BIENNIO CCNL del 3/11/2005 e 5/07/2006 e I° e II° BIENNIO CCNL del 17/10/2008 e del 06/05/2010 (DIRIGENZA MED/VET)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° e II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET del 3/11/2005 e 5/07/2006 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET del 17 ottobre 2008 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA MED/VET del 6 maggio 2010 (annualità di competenza)					
2° DIPENDENTI	2				2
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 133MA	83,850			2,772	86,622
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	2,392				2,392
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 10)					
FONDO IND. SPECIFICITA' MED. RET. POS. STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 9)	79,542			1,376	80,918
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 11)	20,000				20,000
INDENNITA' ESCLUSIVA	35,764			1,182	36,946
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"					
ALTRE INDENNITA'					
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)					
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	62,063			1,466	63,529
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2011					
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011					
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA MEDICA - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed Irap					0,629
oneri sociali sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA MEDICA - ANNUALITA' 2011					0,173
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICAVETERINARIA	283,611			6,796	291,209
IRAP RAR (Dir. Med/vet)					
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. Med/vet)					0,053

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE. TECNICA ANIMALI	BILANCIO PREVENTIVO 2011				
	A	B	C	X	D= A+B+C+X+ Ind. Vac. Contr.
SPESA BPE 2011 escluso applicazione I° e II° BIENNIO CCNL del 3/11/2005 e 5/07/2006 e I° e II° BIENNIO CCNL del 17/10/2008 e del 06/05/2010 (DIRIGENZA SP/TA)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° e II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SP/TA del 3/11/2005 e 5/07/2006 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione I° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SP/TA del 17 ottobre 2008 (annualità di competenza)					
SPESA BPE 2011 relativa alla applicazione II° BIENNIO CCNL DIRIGENZA SP/TA del 6 maggio 2010 (annualità di competenza)					
7° DIPENDENTI	7				7
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 133MA	283,474			9,702	293,176
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'					
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 9)					
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 9) DIR. SANITARIA	7,000			0,156	7,428



FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO, STRUT. COMPLESSA ETC. (ART. 9 DIR T.P.A.)	128,013			2,214	130,227	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 10)	60,800				60,800	
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INTERMEDISTICHE, TECNICHE ETC. (ART. 10)	10,000				10,000	
INDENNITA' ESCLUSIVITA' DIR. SANITARIA					-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-	
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"					-	
ALTRE INDENNITA'					-	
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI REFLESSI)					-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	139,733			3,311	143,044	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					-	
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2011						
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2011						
Indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed Irap					2,203	
oneri sociali e sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011					0,606	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA	638,532			15,353	656,684	
				IRAP RAR (Dir. SPTA)		
				IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. SPTA)		0,187

TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med + Dir. SPTA)	1.356.329			31.867	1.395.192	
--	-----------	--	--	--------	-----------	--

	INDICARE IRAP riferita al costo di COLONNA A	INDICARE IRAP riferita al costo di COLONNA B	INDICARE IRAP riferita al costo di COLONNA C	INDICARE IRAP riferita al costo di COLONNA X	INDICARE IRAP riferita al costo di COLONNA D	
IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	90,059	-	-	2,191	92,643	messaggio errore Irap relativo a colonna D
DI CUI IRAP RAR						
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE					0,203	

	VALORE BILANCIO PREVENTIVO 2011 COMPARTO			VALORE BILANCIO PREVENTIVO 2011 DIRIGENZA MEDICAVET		
ACCANTONAMENTO per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI COMPARTO e DIRIGENZA MEDICA VET - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed Irap	11,930			4,823		
oneri sociali e sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA MEDICAVET - ANNUALITA' 2011	3,291			1,827		
Irapp al netto di oneri ed Irap per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI - COMPARTO e DIRIGENZA MEDICA VET - ANNUALITA' 2011	1,014			4,100		
VALORE BILANCIO PREVENTIVO 2011 DIRIGENZA SPTA						
ACCANTONAMENTO per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011 al netto di oneri ed Irap	16,854					
oneri sociali e sull'indennità di vacanza contrattuale - CCNL TRIENNIO 2010/2012 - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011	4,543					
Irapp al netto di oneri ed Irap per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI - DIRIGENZA SPTA - ANNUALITA' 2011	1,435					

	BILANCIO PREVENTIVO 2011	
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO		

