

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
al  
BILANCIO DI PREVISIONE 2019

**Firmenbezeichnung:**

Sanitätsbetrieb der Autonomen Provinz Bozen  
Sparkassenstraße 4 | 39100 Bozen  
Tel. 0471 223 601 | Fax 0471 223 651  
gd@sabes.it  
Steuernummer/MwSt.-Nr. 00773750211

**Ragione sociale:**

Azienda Sanitaria della Provincia Autonoma di Bolzano  
via Cassa di Risparmio, 4 | 39100 Bolzano  
tel. 0471 223 601 | fax 0471 223 651  
dg@asdaa.it  
Cod. fisc./P. IVA 00773750211

## INDICE

1. INTRODUZIONE.....	3
2. CONTESTO.....	3
3. NUOVI PROGETTI E SERVIZI.....	4
4. ATTIVITA' SANITARIA .....	5
5. INTERVENTI A LIVELLO DI PROCESSI DIREZIONALI OPERATIVI .....	5
6. SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA .....	6
Situazione di partenza .....	6
Finanziamenti 2019 .....	6
Costi di produzione dell'Azienda .....	8
<i>Misure di razionalizzazione.....</i>	<i>10</i>
Analisi dei costi e dei ricavi.....	10
<i>Ricavi derivanti dalla compartecipazione dei pazienti alla spesa sanitaria (ticket) .....</i>	<i>11</i>
<i>Mobilità sanitaria .....</i>	<i>12</i>
<i>Case di riposo .....</i>	<i>13</i>
<i>Servizi trasferiti all'Azienda Sanitaria art. 76 LP 7/2001 .....</i>	<i>14</i>
<i>Servizi aziendali intercomprensoriali.....</i>	<i>15</i>
<i>Servizi di amministrazione della struttura centrale dell'Azienda sanitaria.....</i>	<i>16</i>
<i>Intramoenia .....</i>	<i>17</i>
Budget di cassa.....	17
Piano degli investimenti.....	18
Osservazioni finali - Conclusioni .....	18
allegati: .....	20

# 1. INTRODUZIONE

La predisposizione del bilancio di previsione è prevista dall'art. 2 della legge provinciale n. 14/2001.

Il bilancio di previsione costituisce uno dei fondamentali documenti di programmazione economico-finanziaria dell'Azienda. Funge inoltre, da strumento contabile di programmazione delle attività da svolgere in un determinato periodo temporale, nel caso specifico, nell'anno 2019.

Un importante documento di indirizzo della programmazione cui fa riferimento il bilancio preventivo annuale e che contiene indirizzi di programmazione, è rappresentato dalle direttive BSC 2019 emanate dalla Provincia Autonoma di Bolzano in base al metodo del "**Balanced Scorecard**", previste anche nel piano annuale degli obiettivi dell'Azienda Sanitaria provinciale e che sono contenute nel **Piano operativo annuale-Piano delle Performance 2019**, che verrà approvato con un provvedimento del direttore generale a parte.

## 2. CONTESTO

Si premette che il riordino del servizio sanitario provinciale è stato disposto dalle leggi provinciali del 21 aprile 2017 n. 3 "Struttura organizzativa del sistema sanitario provinciale" e n. 4 "Modifiche di leggi provinciali in materia di salute" e che, con delibera della Giunta Provinciale n. 1331 del 29 novembre 2016, è stato inoltre approvato il Piano sanitario provinciale 2016-2020, strumento strategico di pianificazione dell'assistenza sanitaria in Alto Adige, volto ad assicurare, anche in futuro, un'elevata qualità dell'assistenza rispondente alle esigenze del cittadino.

Mentre la Provincia ha elaborato le condizioni quadro per la riorganizzazione della sanità altoatesina, l'Azienda sanitaria dell'Alto Adige è impegnata a migliorarsi, attribuendo la massima importanza alle seguenti attività:

- potenziamento della funzione di governo dell'Azienda;
- ottimizzazione dell'organizzazione aziendale e dei processi
- rinnovo dei sistemi informativi;

Il processo di riorganizzazione aziendale proseguirà conformemente all'atto aziendale, approvato con delibera del Direttore Generale n. 717 del 20.12.2018 ed esaminato dalla Provincia il 28.12.2018 che prevede, con il nuovo organigramma, la gestione a livello aziendale dei servizi amministrativi. Dopo l'approvazione di un piano di implementazione e il passaggio dall'organigramma vigente a quello nuovo, nell'ambito del quale verranno fissate le scadenze per istituzione delle ripartizioni e delle dirigenze amministrative ospedaliere, si passerà alla fase operativa di implementazione.

Per la predisposizione del bilancio preventivo si è tenuto conto delle seguenti circostanze.

L'esercizio 2018 si chiuderà, presumibilmente, con un risultato positivo (in base al preconsuntivo 2018 di circa 7.973.000 euro). Il predetto importo, ovvero una quota significativa dello stesso, in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo 2018, verrà destinato alla copertura dell'importo negativo risultante alla voce "RISERVE/DEFICIT PER ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA' INIZIALI".

Per la copertura di eventuali perdite dell'esercizio 2019 e degli esercizi futuri, risulta a disposizione, la totalità delle riserve proprie nell'attuale misura di 22.298.000 euro.

**Rispetto al 2018, la Provincia, per il finanziamento delle spese correnti, ha assegnato all'Azienda sanitaria per l'anno 2019 solo 11.416.000 euro circa in più, +0,95%; ad**

**oggi, i costi 2019, ammontanti a 11.880.000 € circa, derivanti dal contratto di comparto per il personale medico e per il personale sanitario dirigente non medico, approvato dalla Provincia e già applicato dall'Azienda non sono stati finanziati con un'ulteriore assegnazione, come auspicato dall'Azienda, bensì tramite la quota indistinta del fondo sanitario.**

Pertanto, per far sì che l'Azienda sanitaria potesse approvare un bilancio preventivo 2019 in pareggio, così come previsto dalla normativa, si sono dovuti posticipare, in parte, gli obiettivi pianificati in attuazione del Piano sanitario provinciale. **Di conseguenza, nel preventivo 2019 non sono stati praticamente previsti costi per le nuove assunzioni originariamente pianificate e, in misura minore, sono stati procrastinati ulteriori costi previsti per l'acquisto di beni sanitari.**

Confrontando infatti integralmente la percentuale di incremento dei costi della produzione 2018/2019, calcolata dall'Azienda nella misura di +1,38%, con quelle previste nel Piano sanitario provinciale 2016-2020, balza subito agli occhi che esse sono, sotto ogni aspetto, inferiori rispetto a quest'ultime. Per effetto di diversi fattori (inflazione, sviluppo demografico, progressi della medicina), il Piano sanitario provinciale prevede un incremento percentuale del 3-4% annuo. Considerando le misure di contenimento dei costi, sempre secondo il Piano sanitario, l'incremento dovrebbe ridursi al 2-3% annuo più circa nove milioni annui quali costi del personale, conseguenti al rafforzamento dell'assistenza territoriale. Da questo punto vista appare pertanto sicuramente opportuna la messa a disposizione di ulteriori risorse finanziarie da parte della Provincia nei limiti, comunque, della pianificazione di finanziamento alla sanità approvata dalla Provincia stessa.

L'Azienda sanitaria cerca, da parte sua, di ottenere dei risparmi attraverso adeguate misure di risparmio (attuazione della riforma sanitaria ed amministrativa, controlli di appropriatezza prescrittiva e delle prestazioni, acquisti centralizzati di beni, organizzazione del magazzino e dei processi, interventi sulla spesa farmaceutica, introduzione di nuovi sistemi informativi, automatizzazioni) anche per potere così garantire un bilancio preventivo 2019 in pareggio.

### **3. NUOVI PROGETTI E SERVIZI**

Segue un elenco dei progetti per i quali l'Azienda sanitaria riceve un finanziamento aggiuntivo di 1 mio. euro per anno:

#### **1. Implementazione del progetto "Assistenza centrata sulla famiglia"**

- **Descrizione:** L'approccio centrato sulla famiglia basato sul concetto di Family Health Nursing (WHO, 2000) e Family Systems Nursing (Wright and Leahey, 2009) viene potenziato in seguito al termine positivo del progetto pilota, in particolare in collaborazione con la Scuola Provinciale Superiore Claudiana.

#### **2. Centro multidisciplinare per la terapia ad onde d'urto extracorporee:**

- **Descrizione:** La terapia extracorporea con onde d'urto (ESWT) è una terapia efficiente, non invasiva, praticamente priva di effetti collaterali, a livello di costi molto vantaggiosa e che richiede un dispendio di tempo praticamente minimo rispetto ad altre opzioni di trattamento per le varie patologie del sistema muscolo scheletrico e per la guarigione delle ferite. Nello specifico, la loro azione si basa su effetti biologici come la formazione dei vasi sanguigni, il rilascio di vari fattori di crescita e l'impatto sulla migrazione e differenziazione nel comportamento delle cellule staminali. La terapia, a differenza di altri trattamenti conservativi, ha raggiunto un'elevata risposta positiva nella sperimentazione clinica; di conseguenza L'ESWT può essere designata per alcune patologie come terapia standard. La creazione di un centro per la terapia con onde d'urto nel Comprensorio Sanitario di Brunico verrà supportata dai servizi di riabilitazione, ortopedia, chirurgia e dermatologia. In seguito al proficuo avviamento dei trattamenti caratterizzato da un'alta quota di accettazione nel 2016, nel triennio 2017-

2019 si intende "reclutare" pazienti da tutti i comprensori sanitari e, quindi, aumentare il numero dei trattamenti. A tal fine è necessario elaborare le procedure di assegnazione, eseguire il necessario marketing di progetto e garantire le necessarie risorse, principalmente tempo e umane, per gli interventi a Brunico.

- **Nota bene:** Si tratta di una terapia EXTRA-LEA; fermo restando che i pazienti dovranno pagare un Ticket per accedere alla prestazione; sono pianificati 70.000 Euro destinati a coprire i costi dei 100 trattamenti.

I dettagli verranno illustrati nell'allegato A7 "Nuovi progetti e servizi".

## 4. ATTIVITA' SANITARIA

Vengono di seguito elencati i più importanti obiettivi ovvero settori di intervento per l'anno 2019 per quanto, la totalità degli obiettivi 2019 e le correlate informazioni di dettaglio siano rilevabili anche nel programma operativo annuale-piano delle performance 2019, approvato con delibera separata dal Direttore generale:

1. Implementazione del Piano sanitario provinciale 2016-2020 nel settore clinico-assistenziale: cura della demenza, rete oncologica, cure palliative e percorso pre- e post-partum.
2. Implementazione del Piano provinciale per le malattie croniche, con riferimento alla parte prevista per l'anno 2019.
3. Sviluppo assistenza intermedia.
4. Rafforzamento dell'assistenza territoriale.
5. Sviluppo di ulteriori funzioni aziendali (di cui al p.to 7.7 del Piano sanitario provinciale).
6. Ottimizzazione della rete ospedaliera provinciale (di cui al p.to 7.1 del Piano sanitario provinciale).
7. Riduzione dei tempi d'attesa in ulteriori branche critiche (NB: attuazione del piano statale per la riduzione dei tempi di attesa).
8. Implementazione del software unico provinciale per la prenotazione tramite il centro unico di prenotazione provinciale (CUPP) e la sua applicazione per ulteriori branche specialistiche.
9. Individuazione e relativa implementazione di prestazioni "Raggruppamenti d'attesa omogenei" per singole prestazioni specialistiche prioritarie (perlomeno radiologia e gastroenterologia).

## 5. INTERVENTI A LIVELLO DI PROCESSI DIREZIONALI OPERATIVI

Vengono di seguito elencati i più importanti obiettivi ovvero settori di intervento sul piano operativo del processo manageriale per l'anno 2019; anche in tal caso, la totalità degli obiettivi 2019 e le correlate informazioni di dettaglio sono altresì rilevabili nel programma operativo annuale-Piano delle performance 2019, approvato con separata delibera del Direttore generale:

1. Inizio implementazione dell'atto aziendale per la parte amministrativa e predisposizione di una proposta per il settore sanitario.
2. Prosecuzione del progetto certificabilità del bilancio.
3. Informatizzazione servizi on-line (referti e pagamento) per il cittadino.
4. Ricetta dematerializzata specialistica ambulatoriale.

5. Ricetta dematerializzata "dispositivi medici" (Medical Devices).
6. Predisposizione del fabbisogno di personale dell'Azienda sanitaria.
7. Elaborazione di un piano operativo di sviluppo del personale.

## **6. SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**

### Situazione di partenza

Per l'esercizio 2018, viste le congrue assegnazioni da parte della Provincia e le misure di razionalizzazione previste dall'Azienda, è stato possibile approvare un bilancio preventivo in pareggio. A seguito di diversi eventi riferiti all'anno 2018, da un lato, per le ulteriori assegnazioni da parte della Provincia nell'ambito della quota indistinta del fondo sanitario provinciale (per il contratto dei medici e per quello della dirigenza amministrativa), per l'ammontare di 5.814.000 euro circa e per i maggiori ricavi previsti tra le entrate proprie (in totale +9.168.000 euro), dall'altro, per i costi aggiuntivi nel settore dei costi della produzione, previsti nella misura di 6.696.000 euro circa, l'esercizio 2018 potrà chiudersi dal punto di vista attuale in positivo. In base a stime prudenziali relative al preconsuntivo 2018, il presunto risultato d'esercizio 2018 ammonta a circa +7.973.000 euro. Sono già coperte da una specifica assegnazione provinciale e dal fondo rischi, le competenze arretrate da liquidare al personale medico dipendente o a contratto. Non si dovrebbero presumibilmente produrre ulteriori costi straordinari; saranno inoltre a disposizione dell'Azienda sanitaria riserve proprie (utili portati a nuovo), per un importo di 22.298.000 euro.

### Finanziamenti 2019

Nel prospetto seguente viene illustrato il finanziamento dell'Azienda per l'anno 2019.

Tabella A10: riepilogo del finanziamento

voce	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
<b>1.) costi compresa mobilità passiva</b>	<b>1.292.342.349,94</b>	<b>1.324.596.862,90</b>	<b>1.338.951.176,00</b>
di cui oneri straordinari	1.824.275,81	3.703.338,02	256.500,00
<b>2.) finanziamento</b>	<b>1.305.033.829,74</b>	<b>1.332.570.347,33</b>	<b>1.338.951.176,00</b>
a) riserve da riporto utili	-	-	-
b) entrate proprie (ticket ecc.)	63.341.824,32	64.922.276,50	63.177.900,00
c) proventi finanziari	38.880,94	18.000,00	15.000,00
d) fondi dal bilancio provinciale	1.168.312.746,65	1.198.827.415,08	1.210.243.076,00
e) sterilizzazioni	22.660.231,78	22.660.200,00	22.660.200,00
f) mobilità attiva	40.067.000,00	43.505.000,00	42.839.000,00
g) proventi straordinari	10.590.688,20	2.637.455,75	16.000,00
h) rettifiche di valore di attività finanziarie	22.457,85	-	-
<b>3.) risultato</b>	<b>12.691.479,80</b>	<b>7.973.484,43</b>	<b>-</b>

Con la "Direttiva tecnico-contabile per la redazione del bilancio preventivo 2019, criteri di finanziamento e disposizioni per la redazione del bilancio preventivo economico pluriennale 2019-2021 dell'Azienda sanitaria della Provincia Autonoma di Bolzano" (si veda lettera della direttrice dell'Ufficio Economia Sanitaria prot. n. 707585 p\_bz del 07.11.2018), per finanziare la spesa di parte corrente 2019 sono stati messi a disposizione dell'Azienda sanitaria complessivamente 1.210.243.076 euro. Rispetto al preconsuntivo 2018, le assegnazioni 2019 aumentano quindi di complessivi 11.416.000 euro; con i finanziamenti 2019, oltre ai costi fisiologicamente in crescita (per inflazione, progressi in campo medico, nuovi farmaci innovativi, invecchiamento della popolazione, aumento delle malattie croniche), vengono separatamente finanziati anche i seguenti costi, per quanto questi finanziamenti separati siano stati tuttavia detratti dalla quota di parte corrente:

- maggiori costi nella misura di 2.745.000 euro in relazione all'applicazione dei contratti di lavoro (contratto di comparto per il personale dirigente medico e per la dirigenza sanitaria non medica e contratto per la dirigenza amministrativa);
- maggiori costi nella misura di 1.700.000 euro per automatismi contrattuali (scatti, classi, inquadramento in livelli superiori);
- maggiori costi nella misura di 1.000.000 euro per le nuove vaccinazioni in attuazione del piano vaccinale nazionale;
- maggiori costi nella misura di 800.000 euro derivanti dal passaggio dei pediatri dall'accordo provinciale a quello nazionale ed all'accordo integrativo provinciale, così come avvenuto per i medici di medicina generale ed i SUMAI.
- Nuovi progetti per 1.000.000 euro (si veda *Allegato A7- Progetti*).
- Costi per i progetti del Dipartimento di Prevenzione (300.000 euro) e per finanziare i maggiori costi per lenti sclero corneali da calco/rilievo oculare (400.000 euro), per un totale di 700.000 euro.

Nel rispetto del principio di prudenza, le entrate proprie (così come indicato al punto 2. b. della tabella precedente) sono state iscritte nel preventivo 2019, avendo come riferimento i ricavi

2018. Costituiscono un'eccezione i ricavi per sanzioni amministrative, per i quali, rispetto al 2018, per il 2019 sono state previste maggiori entrate nella misura di 1,4 milioni di euro circa (importo che corrisponde a 40.000 casi di 35 € ciascuno), per effetto dei provvedimenti adottati dalla Giunta provinciale (relativi all'introduzione di sanzioni amministrative per prestazioni di pronto soccorso ingiustificate e per prestazioni prenotate non usufruite ma non disdette in tempo utile). Per quanto riguarda i rimborsi "Pay-back" - i presunti ricavi 2018 ammontano a 5.583.000 € circa - nel bilancio preventivo 2019 sono stati iscritti ricavi prudenzialmente stimati nella misura di 3.000.000. Le entrate presunte derivanti dall'attività di parcheggio presso l'ospedale di Bolzano vengono quantificate nella stessa misura del 2018.

Degna di menzione appare anche la crescita della mobilità sanitaria attiva (2. f.) che passa da circa 40 Mio. euro nel 2017 a 43 Mio. euro circa nel 2018. Per l'anno 2019 vengono di conseguenza previsti 42.839.000 euro circa.

Risultati (punto 3 della tabella qui sopra): a causa soprattutto di fatti straordinari (ad esempio per il fatto che non fossero necessari accantonamenti TFR, per la realizzazione di proventi straordinari nella misura di 10,60 Mio euro), nel 2017 si è potuto realizzare un utile considerevole ammontante a 12.691.000 euro circa. In questo momento, anche per il 2018, è possibile prevedere un utile di +7.973.000 euro circa. Per l'anno 2019, procrastinando, come sopra descritto, le misure ed i relativi costi originariamente programmati, può essere raggiunto un risultato d'esercizio in pareggio.

## Costi di produzione dell'Azienda

Per effetto di nuove norme e delle disposizioni dei contratti collettivi, ma anche per una fisiologica tendenza nel settore sanitario, per l'anno 2019 si rilevano in diversi settori maggiori costi, contenuti parzialmente dalle misure di riorganizzazione (si veda punto 4 e 5) e che trovano in parte copertura per mezzo dei finanziamenti aggiuntivi.

Data l'esigua quantificazione delle risorse finanziarie da parte della Provincia, l'Azienda ha dovuto rinviare gli obiettivi originariamente previsti in attuazione del Piano sanitario provinciale (in particolare le nuove assunzioni per il potenziamento dei servizi), nella misura illustrata nella tabella seguente:

Voce di bilancio	Preventivo 2019
Acquisti di beni	505.000
Acquisti di servizi sanitari	-
Acquisti di servizi non sanitari	-
Manutenzione e riparazione	-
Godimento di beni di terzi	-
Costi del personale	11.275.000
Oneri diversi di gestione	-
IRAP	100.000
<b>Importi totali dei costi aggiuntivi originariamente pianificati</b>	<b>11.880.000</b>

Vengono qui di seguito illustrate le principali variazioni 2019 rispetto all'anno 2018 che tengono conto anche della dilazione di misure e dei rispettivi costi:

- Personale: incremento dei costi per complessivi 775.000 euro, +0,12%;
- Acquisto di beni sanitari e non sanitari: nel settore dell'acquisto di beni sanitari è previsto, rispetto al 2018, un incremento dei costi nella misura di 8.391.000, +4,81 %, che riguarda in particolare l'acquisto di farmaci (nuovi farmaci innovativi soprattutto nel settore oncologico, nuovi farmaci per il mieloma multiplo e le nuove immunoterapie, +6,54 %), l'acquisto di vaccini (+7,94 %) e l'acquisto di prodotti farmaceutici (+2.520.000 euro, +3,50 %) Per i beni non sanitari invece, è stato programmato un aumento dei costi nella



misura di 541.000 euro (+2,96 %), soprattutto nel settore dell'energia (gas metano di città +5,21 %) e per il materiale per la manutenzione.

- Acquisto di prestazioni sanitarie: maggiori costi per circa 4.300.000 euro (+1,26 %) di cui, circa 1.858.000 euro solo per il settore "acquisti di prestazioni sanitarie – medicina di base", in applicazione del contratto collettivo per i medici di base, con priorità data alle attività di assistenza ai malati cronici (Chronic Care) e per l'attivazione delle aggregazioni funzionali territoriali, applicazione del nuovo contratto nazionale per i medici pediatri di libera scelta (+800.000 euro). Ulteriori importanti aumenti di costi in questo settore riguardano l'assistenza farmaceutica convenzionata (+350.000 euro, +0,75 %), gli "acquisti di prestazioni sanitarie per l'assistenza specialistica ambulatoriale" +963.000 euro, +7,88 % (convenzioni con privati), gli "acquisti di prestazioni sanitarie per assistenza protesica" (+319.000 euro, +4,49 %), gli "acquisti per prestazioni sanitarie di trasporto" +634.000 euro, +1,98 % e gli "acquisti di prestazioni sociosanitarie aventi rilevanza sanitaria (si tratta soprattutto di costi per l'assistenza alle persone con dipendenze da droga ed agli ospiti delle case di riposo) +1.188.300 euro, +2,33 %. Una considerevole riduzione dei costi (-1.034.000 euro, -3,62 %), è da registrare nel settore delle "altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria", per effetto della diminuzione della mobilità sanitaria passiva.
- Acquisto di prestazioni non sanitarie, inclusi i costi per l'energia: l'aumento dei costi di circa 2.394.000 euro (+3,78 %) è sostanzialmente da ricondurre ai maggiori costi per le spese di pulizia (+850.200 euro, +6,51 %), in conseguenza dell'aumento delle superfici da pulire, con eventuali maggiori costi derivanti dal trasloco di servizi nel nuovo tratto clinico presso l'ospedale di Bolzano; ai maggiori costi per i servizi di lavanderia +610.000 euro (+7,63 %) per effetto del graduale passaggio alla biancheria a nolo, ai maggiori costi per il maggior fabbisogno di energia elettrica, +258.000 euro (+3,00 %). Sono stati previsti maggiori costi per +316.000 euro circa, +4,26 %, per l'assicurazione di responsabilità civile verso terzi.
- Manutenzioni e riparazioni: maggiori costi, nella misura di 691,000 euro (+2,93 %) per effetto dei nuovi contratti di servizi per la manutenzione di Software (+261.000 euro, +5,92 %), nonché dell'incrementato fabbisogno di manutenzioni a causa della vetustà degli impianti e delle attrezzature.
- Godimento di beni di terzi: in tale settore si registrano maggiori costi per circa 165.000 euro, +1,79 % fermo restando che, per il noleggio di attrezzature sanitarie e non sanitarie e di altri beni di terzi, i maggiori costi ammontano a circa 112.000 euro.
- Diversi oneri di gestione: in tale categoria di costi, rispetto al 2018, non emergono variazioni rilevanti (+14.000 euro, +0,39 %).
- Ammortamenti: gli ammortamenti 2019 vengono iscritti nel bilancio preventivo 2019 nella stessa misura di quelli dell'anno 2017.
- Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti: gli importi risultanti nel preventivo per questa voce, riguardano esclusivamente la svalutazione dei crediti (e non delle immobilizzazioni). Visto l'accresciuto sforzo di incrementare l'incasso immediato delle prestazioni e di intensificare l'attività di recupero crediti, si calcola per il 2019 una svalutazione crediti nella stessa misura del consuntivo 2017 e del preconsuntivo 2018, pari a 1.050.000 euro circa.
- Variazione delle rimanenze: poiché le variazioni delle giacenze non sono prevedibili, in questa voce di bilancio vengono indicati solamente i presunti costi derivanti dalla svalutazione delle giacenze, nella stessa misura contabilizzata nel 2017 (110.000 euro per beni sanitari e 45.000 euro per beni non sanitari).
- Accantonamenti: tra gli accantonamenti del preventivo 2019, in base a stime prudenti dell'Ufficio legale, vengono iscritti 650.000 euro come fondo rischi per contenziosi e 60.000 euro quale fondo rischi per controversie riguardante il personale dipendente. Risultano nuovamente solo 37.000 euro circa per premio di operosità (SUMAI); tra gli altri fondi sono

stati previsti complessivamente 295.000 euro di cui, 270.000 euro per premi di servizio degli organi direttivi e 25.000 euro per il personale in stato di quiescenza.

Tra le proposte di risparmio (riorganizzazione) di cui si sta discutendo negli ultimi mesi nell'ambito della riforma sanitaria, nel bilancio preventivo 2019 in oggetto sono già state contemplate quelle la cui decisione compete all'Azienda.

L'Azienda ha fatto il possibile per contenere al massimo l'incremento annuale dei costi correnti e per garantire così il pareggio di bilancio, sia con le misure di risparmio degli ultimi anni, sia con gli ulteriori progetti previsti per il 2019 e con le misure di attuazione del vigente Piano sanitario provinciale (si veda punti 4 e 5). Ciò appare tanto più importante, se si considera che il settore sanitario per le sue specificità nei diversi ambiti (sviluppo demografico, aumento dei malati cronici, progresso medico-tecnologico, farmaci innovativi e dispositivi medici, nuove possibilità di trattamento, sviluppo nel settore delle tecnologie informatiche), appartiene per antonomasia ai settori in crescita con costi e volume d'affari in forte aumento.

Per poter garantire anche per i prossimi anni un'adeguata assistenza alla popolazione in base ai "livelli essenziali di assistenza" e, nel contempo, un bilancio in pareggio la Provincia dovrà mettere a disposizione ulteriori mezzi finanziari. In mancanza del predetto stanziamento appare solo in parte possibile, l'attuazione della riforma sanitaria ed amministrativa approvata da parte della Provincia. (Il riordino del servizio sanitario provinciale è stato previsto dalle leggi provinciali del 21 aprile 2017 n. 3 "Struttura organizzativa del sistema sanitario provinciale" e n. 4 "Modifiche di leggi provinciali in materia di salute" mentre, con delibera della Giunta Provinciale n. 1331 del 29 novembre 2016, è stato inoltre approvato il Piano sanitario provinciale 2016-2020).

### *Misure di razionalizzazione*

Contrariamente agli anni passati, per l'anno 2019, non sono state definite ulteriori distinte misure di razionalizzazione, in aggiunta agli obiettivi ed alle misure previsti nella bozza di BSC 2019 e nel Programma operativo annuale-Piano delle performance 2019. L'Azienda si impegna ad attuare la totalità dei compiti e degli obiettivi previsti nei documenti citati; in conseguenza a ciò, si attendono anche effetti sinergici e risparmi ovvero una minore crescita dei costi.

L'Azienda continuerà ad impegnarsi ad adottare, in particolare nell'ambito del progetto PAC, provvedimenti volti a razionalizzare i processi riferiti all'acquisto di beni (attraverso acquisti centralizzati o in base ad un nuovo concetto di logistica) e in tutti gli altri ambiti del ciclo attivo e passivo, volti ad incrementare la produttività dell'amministrazione e dei servizi sanitari offerti. Nel 2019 si proseguirà con ulteriori misure, come ad esempio, quella che impone una rigorosa valutazione delle assunzioni del personale amministrativo e degli ausiliari specializzati di tutti i comparti e del personale non sanitario che dipende dalle Ripartizioni e dai Servizi amministrativi. La copertura dei posti liberi avviene in accordo con la Direzione generale.

### *Analisi dei costi e dei ricavi*

Un'analisi dettagliata dei costi e dei ricavi verrà esposta nel documento relativo ai criteri tecnici di determinazione dei valori del bilancio preventivo, nonché nell'allegato "*Analisi costi e ricavi*".

*Ricavi derivanti dalla compartecipazione dei pazienti alla spesa sanitaria (ticket)*

Tabella A2: ticket

DESCRIZIONE	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019	Note
<b>Farmacie/medicinali (non incassati dall'Azienda)</b>	<b>9.990.757,90</b>	<b>10.542.000,00</b>	<b>10.910.000,00</b>	
<i>di cui:</i>				
- quota fissa per ricetta	4.517.677,87	4.509.000,00	4.510.000,00	
- differenza sui generici	5.473.080,03	6.033.000,00	6.400.000,00	
Trasporti a mezzo 118	0,00	0,00	0,00	non ricorre questa tipologia di ticket
Trasporti programmati	0,00	0,00	0,00	
Elisoccorso	70.700,00	170.000,00	170.000,00	730.100.30
Pronto soccorso	1.862.597,77	2.000.000,00	2.000.000,00	730.100.20
Specialistica (spec. Amb.)	17.368.079,16	18.500.000,00	18.500.000,00	730.100.10
Distribuzione diretta farmaci	220.098,74	130.000,00	130.000,00	730.100.30
<b>TOTALE PARZIALE ESCLUSI I TICKET SUI MEDICINALI</b>	<b>19.521.475,67</b>	<b>20.800.000,00</b>	<b>20.800.000,00</b>	
differenze camere speciali	261.428,85	260.000,00	260.000,00	720.500.40
<b>TOTALE (incluse differenze camere)</b>	<b>29.773.662,42</b>	<b>31.602.000,00</b>	<b>31.970.000,00</b>	

Le entrate per ticket 2019, in base al principio di prudenza, sono state iscritte in misura pari a quelle del 2018, ad eccezione del ticket sui farmaci prescritti in convenzione, che non viene contabilizzato nel bilancio dell'Azienda.

## Mobilità sanitaria

Tabella mobilità sanitaria extra provinciale ed internazionale

MOBILITA EXTRA-PROVINCIALE E INTERNAZIONALE CHE VIENE COMPENSATA A LIVELLO PROV.LE IN SEDE DI RIPARTO DEL FSP (importi esposti in migliaia di Euro)				
<b>mobilità extra provinciale (2017)</b>		consuntivo	preconsuntivo	preventivo
livello di assistenza	conto	2017	2018	2019
<b>ricavi</b>				
ricoveri	720.100.21	16.731	18.108	18.108
med.base	720.200.23	66	77	77
specialistica	720.200.24	4.071	4.112	4.112
farma	720.200.22	368	416	416
termale	720.200.25	9	9	9
somm. diretta farmaci	720.200.26	2.550	2.765	2.765
trasporti	720.200.27	3.468	4.424	4.424
plasmaderivaz./emoderivati	720.200.29	398	480	480
IBMDR	720.200.28	0	0	0
<b>Totale mobilità attiva extra provinciale</b>		<b>27.661</b>	<b>30.391</b>	<b>30.391</b>
<b>costi</b>				
ricoveri	410.100.21	18.925	19.506	19.506
med.base	360.900.20	157	149	149
specialistica	390.150.11	3.282	3.427	3.427
farma	370.200.11	359	413	413
termale	400.900.21	691	627	627
somm. diretta farmaci	400.960.10	1.249	1.314	1.314
trasporti	340.350.26	507	496	496
plasmaderivaz./emoderivati	300.110.10	6	1	1
IBMDR	410.200.21	441	366	366
<b>Totale mobilità passiva extra provinciale</b>		<b>25.617</b>	<b>26.299</b>	<b>26.299</b>
<b>Saldo mobilità extra provinciale</b>		<b>+ 2.044</b>	<b>+ 4.092</b>	<b>+ 4.092</b>

<b>mobilità internazionale (2015)</b>		consuntivo	preconsuntivo	preventivo
livello di assistenza	conto	2017	2018	2019
<b>ricavi</b>				
ricoveri	720.100.41	7.255	7.757	7.772
farmaceutica	720.200.41	186	191	199
med.base	720.200.41	299	331	342
specialistica	720.200.41	1.056	1.098	1.222
termale	720.200.41	0	0	0
somm. diretta farmaci	720.200.41	146	0	0
trasporti	720.200.41	2.857	3.192	2.538
altro	720.100.41	607	545	375
<b>Totale mobilità attiva internazionale</b>		<b>12.406</b>	<b>13.114</b>	<b>12.448</b>
<b>costi</b>				
ricoveri	410.100.41	4.433	4.517	3.648
farma	370.200.12	449	444	378
med.base	410.200.41	0	0	0
specialistica	390.150.50	1.434	1.486	1.203
termale	410.200.41	0	0	0
somm. diretta farmaci	410.200.41	0	0	0
trasporti	410.200.41	0	573	678
altro	410.100.41	711	63	130
<b>Totale mobilità passiva internazionale</b>		<b>7.027</b>	<b>7.083</b>	<b>6.037</b>
<b>Saldo mobilità internazionale</b>		<b>+ 5.379</b>	<b>+ 6.031</b>	<b>+ 6.411</b>

riassunto	consuntivo	preconsuntivo	preventivo
	2017	2018	2019
<i>Totale mobilità attiva extra provinciale</i>	27.661	30.391	30.391
<i>Totale mobilità attiva internazionale</i>	12.406	13.114	12.448
<b><i>Totale mobilità attiva extra provinciale e internazionale:</i></b>	<b>40.067</b>	<b>43.505</b>	<b>42.839</b>
<i>Totale mobilità passiva extra provinciale</i>	25.617	26.299	26.299
<i>Totale mobilità passiva internazionale</i>	7.027	7.083	6.037
<b><i>Totale mobilità passiva extra provinciale e internazionale</i></b>	<b>32.644</b>	<b>33.382</b>	<b>32.336</b>
<b><i>Saldo mobilità (extra provinciale ed internazionale)</i></b>	<b>+ 7.423</b>	<b>+ 10.123</b>	<b>+ 10.503</b>

\*) I valori del preventivo 2019 della mobilità sanitaria internazionale sono relativi all'anno 2016.

Risulta migliorato il saldo attivo della mobilità extra provinciale ed internazionale, che è passato da +7.423.000 euro del consuntivo 2017 a +10.503.000 euro del preventivo 2019 (i valori della mobilità extra provinciale iscritti nel preconsuntivo 2018 e nel preventivo 2019, riguardano la mobilità sanitaria dell'anno 2017; i valori relativi alla mobilità sanitaria internazionale iscritti nel preconsuntivo 2018 risalgono all'anno 2015, quelli del preventivo 2019 sono relativi all'anno 2016). Il motivo principale del miglioramento del saldo è l'incremento, dal 2017 al 2019, ammontante a circa 2.730.000, della mobilità attiva extra provinciale.

## Case di riposo

Tabella: case di riposo

### Centri di degenza / Case di riposo - Costi a carico della sanità

Descrizione	2017	2018	2019
Numero non autosufficienti	4.178	4.189	4.253
Spesa per quota retta giornal. (compresa retta per pazienti ricoverati fuori provincia)	1.308.408,50	1.317.165,15	1.307.190,00
totale spesa per personale inferm. e riabilitativo	32.395.279,33	34.473.286,72	35.308.810,00
spesa per medici	1.171.602,68	2.500.000,00	3.200.000,00
spesa per medicinali	1.785.786,00	1.772.070,39	1.853.432,00
spesa per materiale sanitario	2.507.080,19	2.505.691,04	2.558.486,00
Totale spesa	39.168.156,70	42.568.213,30	44.227.918,00

Nell'allegato A3 *Case di riposo* sono riportati i dati analitici di ogni singolo comprensorio sanitario, nonché dell'Azienda unica.

Con delibera della Giunta Provinciale n. 27 del 13.01.2015 è stato introdotto, con decorrenza 01.01.2015, un nuovo sistema forfettario di rendicontazione dei rimborsi per l'assistenza infermieristica e riabilitativa nelle case di riposo. Sebbene non siano ancora disponibili le rendicontazioni definitive delle case di riposo per l'anno 2018 (entro febbraio 2019), rispetto al bilancio consuntivo 2017, nel preconsuntivo 2018 sono stati previsti maggiori costi nella misura di 3.400.000 euro per le nuove forme di assistenza infermieristica che comportano un maggior impiego di personale. Per l'esercizio 2019 sono stati previsti ulteriori costi per il potenziamento delle sopraccitate forme assistenziali e per l'aumento del numero degli ospiti delle case di riposo da assistere.

## Servizi trasferiti all'Azienda Sanitaria art. 76 LP 7/2001

Tabella A4: servizi trasferiti all'Azienda Sanitaria art. 76 LP 7/2001

CONTO	DESCRIZIONE	SERVIZIO TRASFERITO ART.76 LP 7/01	struttura	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
410.100.40	PRESTAZIONI DI RICOVERO DA AZIENDE SANITARIE ESTERE (FATTURATE DIRETTAMENTE)	<b>Assistenza in Austria per prestazioni di ricovero</b>	ricoveri - clin.univ. Innsbruck	14.333.283,00	15.400.000,00	15.420.000,00
			ricoveri - resto Austria	1.950.689,01	1.100.000,00	1.080.000,00
			<b>totale prestazioni di ricovero in Austria</b>	<b>16.283.972,01</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>16.500.000,00</b>
410.200.40	PRESTAZIONI SANITARIE NON DI RICOVERO DA AZIENDE SANITARIE ESTERE (FATTURATE DIRETTAMENTE)	<b>Assistenza in Austria per prestazioni non di ricovero</b>	specialistica - Innsbruck	2.357.163,78	2.722.000,00	2.722.000,00
			specialistica - resto Austria	125.193,71	118.000,00	118.000,00
			Uni Vienna - screening neonatale	72.528,00	62.000,00	62.000,00
			<b>totale prestazioni non di ricovero in Austria</b>	<b>2.554.885,49</b>	<b>2.602.000,00</b>	<b>2.602.000,00</b>
420.100.10	RIMBORSI PER RICOVERI IN ITALIA	RIMBORSI PER RICOVERI PROVINCIA	Grieserhof	-	-	-
			Casa di c. S. Maria	899.637,50	746.500,00	746.500,00
			Dolomiti Clinic	-	-	-
			Villa S. Anna	130.400,39	191.000,00	191.000,00
			Fonte San Martino	-	-	-
		<b>totale rimborsi per ricoveri provincia</b>	<b>1.030.037,89</b>	<b>937.500,00</b>	<b>937.500,00</b>	
RIMBORSI PER RICOVERI FUORI PROVINCIA	verschiedene	13.857,25	-	-		
<b>totale rimborsi per ricoveri fuori provincia</b>	<b>13.857,25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>Assistenza ospedaliera indiretta in Italia</b>	<b>totale assistenza ospedaliera indiretta in Italia</b>	<b>1.043.895,14</b>	<b>937.500,00</b>	<b>937.500,00</b>		
420.110.10	RIMBORSI PER RICOVERI ALL'ESTERO	<b>Assistenza ospedaliera indiretta all'estero</b>	diversi	260.527,78	262.500,00	262.500,00
<b>totale</b>	<b>260.527,78</b>	<b>262.500,00</b>	<b>262.500,00</b>			
340.350.10	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PUBBLICO - ELISOCORSO	<b>Trasporti in elicottero</b>	...	-	-	-
<b>totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
340.350.12	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO DA PRIVATO - ELISOCORSO	<b>Trasporti in elicottero</b>	Croce bianca	239.335,60	250.000,00	252.000,00
			Heli Elisoccorso Alto Adige	7.232.657,00	8.364.200,00	8.515.200,00
			Aiut Alpin	1.745.987,70	1.785.800,00	1.844.800,00
			altri Elicotteri	24.535,97	-	-
			<b>totale</b>	<b>9.242.516,27</b>	<b>10.400.000,00</b>	<b>10.612.000,00</b>
340.350.20	ALTRI SERVIZI DI TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO	<b>Trasporti in ambulanza</b>	Croce rossa	-	-	-
			Altri	-	-	-
			<b>totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
340.350.30	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARI DA PRIVATO	<b>Trasporti in ambulanza</b>	Croce bianca	18.866.283,95	19.465.000,00	19.643.000,00
			Croce rossa	1.997.013,73	1.571.000,00	1.600.000,00
			andere	61.121,00	49.000,00	264.000,00
			<b>totale</b>	<b>20.924.418,68</b>	<b>21.085.000,00</b>	<b>21.507.000,00</b>
<b>totale servizi trasferiti</b>				<b>50.310.215,37</b>	<b>51.787.000,00</b>	<b>52.421.000,00</b>

La previsione 2019 dei costi per l'assistenza in regime di ricovero in Austria (c.to 410.100.40), è pari a quella del 2018 (in base al presunto aumento dal 2017 al 2018 di 216.000 euro circa). Ciò vale anche per l'assistenza specialistica sanitaria a Innsbruck (conto 410.200.40); i relativi costi indicati nel preconsuntivo 2018 crescono di 347.000 euro circa (+13,58 %) rispetto al consuntivo 2017. Per l'elisoccorso (conto 340.350.12), si è calcolato un incremento di costi 2017-2018 pari a 1.157.000 euro e ulteriori 212.000 euro di maggiori costi 2018-2019, a causa dell'aumento della tariffa per minuto di volo, di un più frequente utilizzo del servizio, e non ultimo, per la delibera della Giunta provinciale n. 1060 del 03.10.2017 relativa all'introduzione dei "voli effemeridi". Anche per i trasporti a terra (urgenti e programmati conto 340.350.30), sono stati previsti aumenti di costi relativamente elevati (maggiori costi 2017-2018 per 161.000 euro circa, maggiori costi 2018-2019 per 422.000 euro circa).

## Servizi aziendali intercomprensoriali

Tabella A5 Servizi intercomprensoriali

Servizio	Azienda Sanitaria dell'Alto Adige		
	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
Azienda Sanitaria della PAB	31.730.015,47	38.925.726,33	40.154.184,00
Laboratorio di Microbiologia e Virologia	5.217.959,21	5.322.318,00	5.428.764,00
Medicina del Lavoro	4.487.562,19	4.576.384,00	4.666.292,00
Medicina del lavoro Merano	272.099,00	277.541,00	283.092,00
Medicina del lavoro Silandro	28.013,00	28.573,00	29.144,00
Servizio Pneumologico	4.691.312,81	4.784.818,00	4.879.969,00
Serv. pneumologico Merano	43.508,00	44.378,00	45.266,00
Serv. pneumologico Silandro	25.936,00	26.455,00	26.984,00
Consulenza Genetica	1.208.978,97	1.233.159,00	1.257.822,00
Immunoematologia e TrASFusionale	10.132.353,13	10.335.001,00	10.541.701,00
Centro trasfusionale	0,00	0,00	0,00
Servizio TrASFusionale	707.977,11	719.000,00	727.000,00
Servizio di medicina trasfusionale	905.486,00	923.596,00	942.068,00
Anatomia Patologica	7.139.608,43	7.282.401,00	7.428.049,00
Fisica Sanitaria	1.632.668,54	1.665.322,00	1.698.628,00
Servizio Veterinario	11.538.486,11	11.769.317,00	12.004.472,00
Ingegneria Clinica	10.027.716,46	10.222.690,00	10.427.144,00
Ufficio Contabilizzazione Ricette	430.085,75	438.687,00	447.461,00
Ripartizione Servizi Interaziendali	388.537,05	396.308,00	404.234,00
Segreteria Anatomia Patologica	0,00	0,00	0,00
Segreteria Servizio Veterinario	0,00	0,00	0,00
Perinatologia	25.425,00	25.934,00	26.453,00
SUEM (118 + Elisoccorso)	32.975.421,32	33.634.930,00	34.307.629,00
Elisoccorso	247.440,06	251.500,00	255.000,00
Servizio medico d'urgenza	2.526.951,34	2.571.675,00	2.613.009,00
Servizio Medicina Legale e Comm.Patenti	3.286.212,67	3.351.937,00	3.418.976,00
Serv. Psicologia Sicurezza Viaria	175.293,33	178.799,00	182.375,00
Serv. Neurologia età evolutiva	2.767.071,25	2.822.413,00	2.878.861,00
Psichiatria sociale dell'età evolutiva	4.087.615,49	4.169.368,00	4.252.756,00
Servizio specialistico per audiolesi	0,00	0,00	0,00
Servizio diabetologico pediatrico	0,00	0,00	0,00
TIN-Terapia Intensiva Neonatale	6.604.717,23	6.736.812,00	6.871.548,00
Centro Malattie emorragiche e trombotiche	219.389,50	223.777,00	228.253,00
Medicina Nucleare	3.126.473,54	3.189.003,00	3.252.783,00
Cure palliative "Martinsbrunn"	0,00	0,00	0,00
Salus Center	700.000,00	714.000,00	728.280,00
Fertilizzazione in vitro	1.377.285,00	1.404.831,00	1.432.928,00
Distribuzione diretta dei farmaci (legge n. 405/2001)	0,00	0,00	0,00
Radioterapia	4.756.300,21	4.851.426,00	4.948.455,00
Medicina Ambientale	364.627,21	371.920,00	379.358,00
Bad Bachgart	4.463.056,10	4.531.000,00	4.587.000,00
Servizio di psicologia d'emergenza	22.928,33	23.250,00	23.500,00
Servizio di medicina complementare	1.409.426,00	1.437.615,00	1.466.367,00
<b>TOTALE</b>	<b>159.743.936,80</b>	<b>169.461.864,33</b>	<b>173.245.805,00</b>

Nell'allegato A5 *Servizi aziendali intercomprensoriali* sono riportati i dati analitici di ogni singolo comprensorio sanitario.

## Servizi di amministrazione della struttura centrale dell'Azienda sanitaria

Il forte aumento dei costi della struttura centrale è da ricondurre, da un lato, all'assunzione di personale, dall'altro, è dovuta alla circostanza che i costi per l'assicurazione di responsabilità civile verso terzi relativa all'intera Azienda, nel 2017 e nel 2018 vengono esposti alla voce "varie" dell'amministrazione centrale - vedi anche tabella A6.

Tabella A6: servizi amministrativi della struttura centrale dell'Azienda sanitaria

A) Costi	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
Descrizione aggregazioni di spesa			
<b>COSTI DIRETTI</b>			
Compensi quattro direttori compresi oneri sociali e IRAP	856.992,96	467.000,00	894.000,00
Compensi 5 revisori dei conti compresi on. sociali	105.768,30	89.000,00	89.000,00
Locazioni passive	885.619,98	885.000,00	885.000,00
Personale dipendente	9.161.574,69	11.270.539,33	11.495.950,00
Costi software aziendali	3.398.991,02	2.645.238,00	2.698.143,00
Consulenze + spese legali	2.815.049,12	4.671.600,00	4.765.032,00
Pubblicità , inserzioni	290.773,23	598.330,00	610.297,00
Manifestazioni, eventi	26.009,82	19.124,00	19.506,00
Costi formazione	376.868,07	380.000,00	387.600,00
Varie (assicurazione, ammortamenti, spese cond.li, ecc.)	10.162.012,52	13.421.714,00	13.690.148,00
Comitato pari opportunità			-
<b>COSTI INDIRETTI</b>			
Prestazioni acquisite da altri reparti/servizi			-
Costi generali	3.650.355,76	4.478.181,00	4.619.508,00
<b>Totale spesa (costi)</b>	<b>31.730.015,47</b>	<b>38.925.726,33</b>	<b>40.154.184,00</b>

B) Personale destinato al servizio	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
<b>dettagliare le figure professionali</b>	<b>n. unità *</b>	<b>n. unità ***</b>	<b>n. unità</b>
Dirigenti non sanitari			
Laureati ruolo sanitario	1,48	1,50	1,50
Medici	1,67	4,00	4,00
Medici in formazione			
Personale amm.vo e tecnico amm.vo (dettaglio)			
<i>assistente di segreteria</i>	21,52	28,35**	28,35
<i>collaboratore amministrativo</i>	17,56	20,30	20,30
<i>ispettore amministrativo</i>	10,42	15,75	15,75
Personale infermieristico	10,96	10,90	10,90
Personale riabilitazione			
Personale ruolo tecnico	24,58	59,45**	59,45
Personale vigilanza e ispezione			
Tecnici sanitari	0,00	1,00	1,00
Veterinari			
avvocati	2,83	3,75	3,75
<b>Altro personale</b>			
Contratti d'opera	0,00	1,92	1,92
ingegnere	2,00	1,00	1,00

\* numero di unità equivalenti

\*\* differenze dovute ad una riattribuzione del personale dai cdc comprensoriali a quelli aziendali in corso d'anno.



## Intramoenia

tabella A11 risultato Intramoenia

DESCRIZIONI PER INTRAMOENIA	IMPORTO
Costi diretti:	
<i>Compensi personale dipendente (dirigente sanitario e personale di supporto)</i>	1.945.000,00
- di cui personale medico	1.841.000,00
- di cui personale supporto	104.000,00
<i>Oneri sociali personale dipendente (personale di supporto)</i>	28.000,00
<i>Costi beni di consumo</i>	4.000,00
<i>Fondo comune medici + fondo comune personale non medico</i>	130.000,00
<i>IRAP</i>	176.000,00
<b>Totale costi diretti (A)</b>	<b>2.283.000,00</b>
<b>Costi indiretti (B)</b>	<b>297.000,00</b>
<b>Costo pieno A + B ( C )</b>	<b>2.580.000,00</b>
<b>Proventi da privati per attività LP (D)</b>	<b>2.610.000,00</b>
<i>di cui crediti non riscossi</i>	0,00
<b>Risultato (D - C)</b>	<b>30.000,00</b>

Rispetto all'esercizio 2017 (ricavi per circa 2.392.000 euro), nel settore dell'attività libero professionale (intramoenia) si prevede un aumento dei ricavi 2018 nella misura del +4,5 % circa (ricavi in base al preconsuntivo 2018 nella misura di 2.500.000 euro). I previsti ricavi per l'esercizio 2019, seguendo il trend positivo sono quantificati in 2.610.000 euro. Con i ricavi previsti per l'attività di intramoenia i totali specifici costi sono coperti (vedi risultato di +30.000 euro).

## Budget di cassa

Tabella 1.a: Budget di cassa (sintesi)

voci	espresso in migliaia											
	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre
Disponibilità liquide iniziali	164.900	53.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE</b>	5.100	61.900	105.425	102.800	101.200	113.225	128.200	95.600	100.925	101.300	102.700	123.825
<b>TOTALE USCITE</b>	116.800	115.100	105.425	102.800	101.200	113.225	128.200	95.600	100.925	101.300	102.700	123.825
Saldo mensile	- 111.700	- 53.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo progressivo	53.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nell'allegato 1.b *Budget di cassa dettagliato* vengono riportati i dati dettagliati.

Rispetto al 2018, nell'anno 2019 si registra un fabbisogno di cassa aggiuntivo presumibilmente pari a 27 Mio euro circa. Questo maggior fabbisogno è dovuto, al fatto che i costi di produzione, dedotti i fondi rischi, aumentano di circa 28 Mio. euro. Per i mesi di gennaio, febbraio e luglio 2019 sono previsti diversi pagamenti per arretrati (indennità di risultato, ore straordinarie). Sempre a febbraio si effettuerà inoltre il conguaglio 2018 ed il primo pagamento degli acconti 2019 per l'assistenza infermieristica e riabilitativa (2° rata a fine luglio inizio

agosto 2019), nonché il pagamento degli acconti dovuti alle farmacie convenzionate. L'elevato saldo iniziale nella misura di ca. 164.900.000 euro è riconducibile al fatto che la Provincia ha versato in anticipo il totale del fabbisogno di cassa relativo al mese di gennaio ed in parte anche quello per il mese di febbraio 2019.

## Piano degli investimenti

La "Direttiva tecnico-contabile per la redazione del bilancio preventivo 2019, criteri di finanziamento e disposizioni per la redazione del bilancio preventivo economico pluriennale 2019-2021 dell'Azienda Sanitaria della Provincia Autonoma di Bolzano (si veda lettera della direttrice dell'Ufficio Economia Sanitaria, prot. n. 707585 p\_bz. del 07.11.2018) ha assegnato all'Azienda sanitaria per il triennio 2019-2021, dal bilancio provinciale, i seguenti finanziamenti per investimenti:

<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Assegnazioni per l'acquisto di apparecchiature biomediche	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Assegnazioni per l'acquisto di strumenti non medici, impianti, arredamenti ed altri beni mobili	2.000.000	3.000.000	3.000.000
Assegnazioni per la modernizzazione del sistema informatico	7.000.000	7.000.000	7.000.000
Assegnazioni per l'acquisto di strumenti non medici, impianti, arredamenti ed altri beni mobili per il territorio	750.000	750.000	750.000
Assegnazioni per manutenzioni straordinarie e ristrutturazioni nell'ambito della delega	17.000.000	17.000.000	17.000.000
<b>Totale assegnazioni</b>	<b>36.750.000</b>	<b>37.750.000</b>	<b>37.750.000</b>

Nell'allegato A13 *Piano degli investimenti 2019-2021* sono invece elencati i progetti di investimento previsti dall'Azienda sanitaria nell'arco di un triennio. In base al piano degli investimenti 2019-2021, gli investimenti programmati annualmente ammontano a 39.250.000 euro nel 2019, a 42.250.000 euro nel 2020 ed a 43.250.000 euro circa nel 2021. In aggiunta ai contributi messi a disposizione dalla Provincia sopra elencati, l'Azienda dispone di ulteriori 16.000.000 euro circa dell'utile d'esercizio 2016 che sono stati destinati agli investimenti nel settore informatico. Con i predetti mezzi finanziari l'Azienda dovrebbe essere così in grado, di realizzare i progetti previsti nell'ICT-Masterplan.

## Osservazioni finali - Conclusioni

In attesa della riformulazione della legge provinciale n. 7 del 5 marzo 2001 relativa al riordino del servizio sanitario provinciale ed in base al nuovo piano sanitario, l'Azienda Sanitaria aveva già avviato misure per l'ottimizzazione della gestione aziendale, finalizzate alla riorganizzazione dell'amministrazione e, in tal modo, a risparmi di costi amministrativi. Si mirava principalmente ad unificare i processi amministrativi, ad evitare doppie attività e, non ultimo, ad implementare un nuovo sistema informativo adeguato al settore sanitario ed a quello amministrativo.

Dato che la Provincia ha ora approvato la riforma sanitaria, riformulando così la Legge provinciale n. 7/2001 per mezzo delle Leggi Provinciali del 21 aprile 2017 n. 3 "Struttura organizzativa del sistema sanitario provinciale" e n. 4 "Modifiche di leggi provinciali in materia di salute", il Direttore generale, con delibera n. 717 del 20.12.2018 ha approvato il nuovo atto aziendale che prevede anche una nuova struttura organizzativa (nuovo organigramma amministrativo) e l'organizzazione dei servizi amministrativi a livello aziendale. Dopo la stesura di un piano per l'implementazione e per il passaggio dall'organigramma vigente a quello nuovo, nell'ambito del quale verranno fissate le scadenze per l'istituzione delle ripartizioni e delle dirigenze amministrative degli ospedali, l'Azienda si occuperà dell'implementazione operativa del nuovo organigramma. Accanto alla definizione del nuovo modello organizzativo dell'Azienda, le priorità dell'attività aziendale sono quelle di garantire alla popolazione l'assistenza sanitaria ospedaliera e territoriale (assistenza ai malati cronici - Chronic Care) ai sensi del nuovo Piano sanitario, di ridurre i tempi di attesa assumendo personale medico, infermieristico e altro personale sanitario entro i limiti consentiti dalle possibilità finanziarie, ma anche di sviluppare l'attività di ricerca. Ulteriori importanti compiti sono il proseguimento dei progetti già iniziati nel settore sanitario, nel settore della logistica, per la certificazione del bilancio, nel Management dei progetti e dei processi e, soprattutto, l'implementazione e lo sviluppo del sistema di informatica sanitaria.

Il preventivo redatto dall'Azienda Sanitaria per l'anno 2019 rispetta i postulati di bilancio, soprattutto quelli di veridicità, completezza e trasparenza. In tal senso, sono stati previsti tra i ricavi, tutti gli importi al momento iscrivibili, sia che si trattasse di finanziamenti provinciali che di entrate proprie e, per il calcolo delle spese, sono stati presi in considerazione i costi per il mantenimento dello status quo, i maggiori costi per progetti, così come quelli derivanti dall'applicazione dei nuovi contratti di lavoro e di nuove disposizioni normative, anche se, a causa della limitata disponibilità di risorse finanziarie, alcune misure di sviluppo ed i costi ad esse correlati, sono stati posticipati. L'Azienda si trova, in tal modo, nelle condizioni di approvare un bilancio preventivo 2019 in pareggio, così come è previsto dalla normativa vigente (legge costituzionale n. 1 del 20 aprile 2012, decreto legislativo 118/2011, "Patto per la salute 2010-2012").

Per poter garantire l'assistenza sanitaria in base al Piano sanitario provinciale 2016-2020, in conclusione si sottolinea nuovamente la necessità, che l'Azienda sanitaria disponga di ulteriori stanziamenti provinciali; si terrebbe così conto del quadro economico deciso dalla Provincia stessa, indicato al punto 1.4 del Piano sanitario provinciale 2016-2020.

Bolzano, gennaio 2019

Il Direttore Generale

Dr. Florian Zerzer

## allegati:

- 1) A3 case di riposo
- 2) A5 servizi aziendali inter-comprensoriali
- 3) A7 nuovi progetti e servizi
- 4) A12 b – programmazione economica a livello aziendale
- 5) A13 piano investimenti
- 6) 1.b budget di cassa dettagliato

## Centri di degenza / Case di riposo - Costi a carico della sanità

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
	Numero non autosufficienti	2010	1.670	1.139	435	447	3.691
		2011	1.703	1.238	439	462	3.842
		2012	1.744	1.261	438	496	3.939
		2013	1.771	1.290	441	500	4.002
		2014	1.816	1.300	441	477	4.034
		2015	1.830	1.300	441	460	4.031
	numero posti letto	2016	1.833	1.333	441	512	4.119,00
		2017	1.833	1.366	443	536	4.178,00
		2018	1.840	1.370	443	536	4.189,00
		2019	1.888	1.386	443	536	4.253,00
B	Spesa per quota retta giornal. (compresa retta per pazienti ricoverati fuori provincia)	2010	3.404.432,20	234.452,89	96.910,56	79.261,51	3.815.057,16
		2011	3.272.031,65	208.140,19	99.041,82	72.314,11	3.651.527,77
		2012	3.054.404,48	192.212,06	115.444,25	60.524,53	3.422.585,32
		2013	2.390.277,67	182.627,58	98.521,72	43.313,18	2.714.740,15
		2014	1.888.752,75	140.225,00	60.517,54	18.789,32	2.108.284,61
		2015	1.438.492,00	77.877,74	67.436,35	22.470,50	1.606.276,59
		2016	1.113.245,90	73.665,19	56.834,52	38.165,64	1.281.911,25
		2017	1.020.882,61	145.193,38	80.347,34	61.985,17	1.308.408,50
		2018	1.060.443,65	150.000,00	68.190,00	38.531,50	1.317.165,15
		2019	1.050.000,00	150.000,00	68.190,00	39.000,00	1.307.190,00
C	spesa per personale inferm. e riabilit. dipendente delle case di riposo e centri degenza	2010	12.686.405,60	5.755.047,88	3.143.218,66	2.894.703,97	24.479.376,11
		2011	11.954.023,82	5.536.823,86	2.989.960,99	2.919.742,14	23.400.550,81
		2012	12.168.982,43	6.386.366,52	3.272.238,99	3.027.267,97	24.854.855,91
		2013	12.612.838,47	7.238.616,18	3.442.365,00	2.875.286,74	26.169.106,39
		2014	12.605.048,43	7.387.282,00	3.559.772,92	3.025.501,29	26.577.604,64
		2015	12.668.225,65	7.905.364,92	3.650.226,47	3.140.554,69	27.364.371,73
		2016	12.427.935,91	8.293.754,03	3.611.705,12	3.567.697,19	27.901.092,25
		2017	13.232.990,21	9.587.111,37	3.985.880,19	3.975.971,60	30.781.953,37
		2018	14.169.382,06	10.647.642,43	4.263.547,50	3.983.262,86	33.063.834,85
		2019	14.385.703,50	10.885.701,50	4.385.702,50	4.185.702,50	33.842.810,00
D	spesa per personale inferm. e riabilit. dipendente dell'Azienda sanitaria	2010	500.000,00	1.774.979,00	0,00	160.000,00	2.434.979,00
		2011	50.000,00	1.904.553,64	0,00	347.113,35	2.301.666,99
		2012	50.000,00	1.900.000,00	0,00	350.000,00	2.300.000,00
		2013	0,00	1.800.000,00	0,00	360.000,00	2.160.000,00
		2014	0,00	1.638.742,05	0,00	318.656,72	1.957.398,77
		2015	202.000,00	1.510.536,00	0,00	0,00	1.712.536,00
		2016	0,00	1.490.699,00	0,00	299.233,51	1.789.932,51
		2017	186.346,81	1.142.331,00	0,00	284.648,15	1.613.325,96
		2018	190.000,00	944.260,00	0,00	275.191,87	1.409.451,87
		2019	190.000,00	1.000.000,00	0,00	276.000,00	1.466.000,00
E	totale spesa per personale inferm. e riabilitativo (riquadro C + D)	2010	13.186.405,60	7.530.026,88	3.143.218,66	3.054.703,97	26.914.355,11
		2011	12.004.023,82	7.441.377,50	2.989.960,99	3.266.855,49	25.702.217,80
		2012	12.218.982,43	8.286.366,52	3.272.238,99	3.377.267,97	27.154.855,91
		2013	12.612.838,47	9.038.616,18	3.442.365,00	3.235.286,74	28.329.106,39
		2014	12.605.048,43	9.026.024,05	3.559.772,92	3.344.158,01	28.535.003,41
		2015	12.870.225,65	9.415.900,92	3.650.226,47	3.140.554,69	29.076.907,73
		2016	12.427.935,91	9.784.453,03	3.611.705,12	3.866.930,70	29.691.024,76
		2017	13.419.337,02	10.729.442,37	3.985.880,19	4.260.619,75	32.395.279,33
		2018	14.359.382,06	11.591.902,43	4.263.547,50	4.258.454,73	34.473.286,72
		2019	14.575.703,50	11.885.701,50	4.385.702,50	4.461.702,50	35.308.810,00
F	spesa per medici	2010	410.000,00	387.292,39	212.350,00	194.665,00	1.204.307,39
		2011	345.129,02	421.622,35	217.327,07	213.883,53	1.197.961,97
		2012	345.129,02	407.513,24	214.925,03	215.466,08	1.183.033,37
		2013	394.569,62	400.000,00	217.200,00	260.000,00	1.271.769,62
		2014	387.854,46	282.458,24	197.225,29	201.301,11	1.068.839,10
		2015	247.000,00	205.712,86	196.234,44	86.776,36	735.723,66
		2016	418.501,22	456.856,79	202.919,91	135.460,01	1.213.737,93
		2017	491.760,60	227.877,60	390.958,48	61.006,00	1.171.602,68
		2018					2.500.000,00
		2019					3.200.000,00
G	spesa per medicinali	2010	790.000,00	536.715,00	395.850,00	229.971,00	1.952.536,00
		2011	931.442,60	590.879,00	390.212,00	281.099,35	2.193.632,95
		2012	973.077,39	592.327,41	317.610,31	273.091,28	2.156.106,39
		2013	1.145.506,88	629.000,00	320.000,00	300.000,00	2.394.506,88
		2014	1.047.490,03	526.606,68	295.176,21	340.983,76	2.210.256,68
		2015	1.068.701,00	534.969,00	166.780,80	177.040,00	1.947.490,80
		2016	1.051.703,74	551.717,45	146.019,40	147.660,00	1.897.100,59
		2017	1.080.254,17	435.361,00	132.157,83	138.013,00	1.785.786,00
		2018	1.100.000,00	420.000,00	118.432,00	133.638,39	1.772.070,39
		2019	1.150.000,00	450.000,00	118.432,00	135.000,00	1.853.432,00

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
H	spesa per materiale sanitario	2010	560.000,00	403.419,00	388.010,00	263.160,00	1.614.589,00
		2011	576.602,50	396.025,00	382.678,00	376.599,41	1.731.904,91
		2012	603.765,70	304.857,55	371.127,33	375.461,81	1.655.212,39
		2013	940.473,34	349.000,00	338.000,00	380.000,00	2.007.473,34
		2014	1.000.679,76	527.413,30	326.200,00	153.830,75	2.008.123,81
		2015	1.157.853,00	494.175,00	285.612,16	345.082,00	2.282.722,16
		2016	1.163.548,42	469.466,25	282.053,18	353.196,00	2.268.263,85
		2017	1.221.725,84	639.383,00	278.513,35	367.458,00	2.507.080,19
		2018	1.250.000,00	640.000,00	253.486,00	362.205,04	2.505.691,04
2019	1.300.000,00	640.000,00	253.486,00	365.000,00	2.558.486,00		
I	Totale (riquadro B + E + F + G + H)	2010	18.350.837,80	9.091.906,16	4.236.339,22	3.821.761,48	35.500.844,66
		2011	17.129.229,59	9.058.044,04	4.079.219,88	4.210.751,89	34.477.245,40
		2012	17.195.359,02	9.783.276,78	4.291.345,91	4.301.811,67	35.571.793,38
		2013	17.483.665,98	10.599.243,76	4.416.086,72	4.218.599,92	36.717.596,38
		2014	16.929.825,43	10.502.727,27	4.438.891,96	4.059.062,95	35.930.507,61
		2015	16.782.271,65	10.728.635,52	4.366.290,22	3.771.923,55	35.649.120,94
		2016	16.174.935,19	11.336.158,71	4.299.532,13	4.541.412,35	36.352.038,38
		2017	17.233.960,24	12.177.257,35	4.867.857,19	4.889.081,92	39.168.156,70
		2018					42.568.213,30
2019					44.227.918,00		
L	Delta 2019 - 2018						1.659.704,70

### COMPARAZIONE DEI DATI FORNITI DALLE RIPARTIZIONI PRESTAZIONI CON I DATI CONTABILI

Fino al 2006: Il conto 400.500.10 del Piano dei Conti - Assistenza riabilitativa residenziale ed integrativa territoriale per anziani non autosufficienti - comprende le rette ed il personale infermieristico e riabilitativo

Dal 2007 al 2013: è stato istituito il nuovo conto 400.500.20 per i costi del personale

Dal 2014: per le rette e per i costi del personale è stata ulteriormente fatta la suddivisione tra privato e pubblico PAB (risp. 400.500.10 e 400.500.15 per le rette e 400.500.20 e 400.500.25 per i costi del personale); per il privato e pubblico fuori PAB non c'è la distinzione tra rette e costi del personale (400.500.30 e 400.500.35)

Riquadro	Descrizione	anno	Bolzano	Merano	Bressanone	Brunico	Totale
I	Totale (riquadro B + C)	2010	16.090.837,80	5.989.500,77	3.240.129,22	2.973.965,48	28.294.433,27
		2011	15.226.055,47	5.744.964,05	3.089.002,81	2.992.056,25	27.052.078,58
		2012	15.223.386,91	6.578.578,58	3.387.683,24	3.087.792,50	28.277.441,23
		2013	15.003.116,14	7.421.243,76	3.540.886,72	2.918.599,92	28.883.846,54
		2014	14.493.801,18	7.527.507,00	3.620.290,46	3.044.290,61	28.685.889,25
		2015	14.106.717,65	7.983.242,66	3.717.662,82	3.163.025,19	28.970.648,32
		2016	13.541.181,81	8.367.419,22	3.668.539,64	3.605.862,83	29.183.003,50
		2017	14.253.872,82	9.732.304,75	4.066.227,53	4.037.956,77	32.090.361,87
		2018					34.381.000,00
2019					35.150.000,00		

II	Evidenza contabile come da conti 400.500.10, 400.500.15, 400.500.20, 400.500.25, 400.500.30 e 400.500.35	2010	16.090.837,80	5.989.500,77	3.240.129,22	2.973.965,48	28.294.433,27
		2011	15.226.055,47	5.744.964,05	3.089.002,81	2.992.056,25	27.052.078,58
		2012	15.223.386,91	6.578.578,58	3.387.683,24	3.087.792,50	28.277.441,23
		2013	15.003.116,14	7.421.243,76	3.540.886,72	2.918.599,92	28.883.846,54
		2014					28.685.889,25
		2015					28.970.648,32
		2016					29.183.003,50
		2017					32.090.361,87
		2018					34.381.000,00
2019					35.150.000,00		

III	Differenza (riquadro II - I)	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014					0,00
		2015					0,00
		2016					0,00
		2017					0,00
		2018					0,00
2019					0,00		

IV	costi Firmian	2010	5.655.866,22				5.655.866,22
		2011	5.775.400,56				5.775.400,56
		2012	5.954.354,37				5.954.354,37
		2013	6.095.826,69				6.095.826,69
		2014	6.143.432,96				6.143.432,96
		2015	6.145.412,00				6.145.412,00
		2016	6.146.834,37				6.146.834,37
		2017	6.185.573,14				6.185.573,14
		2018	6.320.000,00				6.320.000,00
	2019	6.550.000,00				6.550.000,00	
	ricavi Firmian "Pflugesicherung" c.to 720.500.20	2010	4.374.369,57				4.374.369,57
		2011	4.405.847,63				4.405.847,63
		2012	4.262.097,38				4.262.097,38
		2013	3.704.926,28				3.704.926,28
		2014	4.830.211,38				4.830.211,38
		2015	4.354.560,55				4.354.560,55
		2016	4.535.715,59				4.535.715,59
		2017	4.553.063,76				4.553.063,76
		2018	4.550.000,00				4.550.000,00
2019		4.550.000,00				4.550.000,00	

**Allegato A5**
**Servizi aziendali intercomprensoriali**

Servizio	Bolzano			Merano		
	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
Azienda Sanitaria della PAB	31.730.015,47	38.925.726,33	40.154.184,00			
Laboratorio di Microbiologia e Virologia	5.217.959,21	5.322.318,00	5.428.764,00			
Medicina del Lavoro	4.209.733,40	4.293.928,00	4.379.807,00			
Medicina del lavoro Merano				272.099,00	277.541,00	283.092,00
Medicina del lavoro Silandro				28.013,00	28.573,00	29.144,00
Servizio Pneumologico	4.598.660,50	4.690.634,00	4.784.447,00			
Serv. pneumologico Merano				43.508,00	44.378,00	45.266,00
Serv. pneumologico Silandro				25.936,00	26.455,00	26.984,00
Consulenza Genetica	1.208.978,97	1.233.159,00	1.257.822,00			
Immunoematologia e Trasfusionale	9.298.526,13	9.484.497,00	9.674.187,00	833.827,00	850.504,00	867.514,00
Centro trasfusionale						
Servizio Trasfusionale						
Servizio di medicina trasfusionale						
Anatomia Patologica	7.139.608,43	7.282.401,00	7.428.049,00			
Fisica Sanitaria	1.632.668,54	1.665.322,00	1.698.628,00			
Servizio Veterinario	11.448.897,00	11.677.875,00	11.911.433,00	31.042,00	31.663,00	32.296,00
Ingegneria Clinica	9.961.112,43	10.160.335,00	10.363.542,00	60.147,00	61.350,00	62.577,00
Ufficio Contabilizzazione Ricette	430.085,75	438.687,00	447.461,00			
Ripartizione Servizi Interaziendali	388.537,05	396.308,00	404.234,00			
Segreteria Anatomia Patologica	-					
Segreteria Servizio Veterinario	-					
Perinatologia	25.425,00	25.934,00	26.453,00			
SUEM (118 + Elisoccorso)	31.510.479,32	32.140.689,00	32.783.503,00	1.464.942,00	1.494.241,00	1.524.126,00
Elisoccorso						
Servizio medico d'urgenza						
Servizio Medicina Legale e Comm.Patenti	3.286.212,67	3.351.937,00	3.418.976,00			
Serv. Psicologia Sicurezza Viaria	175.293,33	178.799,00	182.375,00			
Servizio Neurologia e riabilitazione dell'età evolutiva	2.767.071,25	2.822.413,00	2.878.861,00			
Servizio aziendale di psichiatria sociale dell'età evolutiva	3.055.728,49	3.116.843,00	3.179.180,00			
Servizio specialistico per audiolesi						
Servizio diabetologico pediatrico						
TIN-Terapia Intensiva Neonatale	6.604.717,23	6.736.812,00	6.871.548,00			
Centro Malattie emorragiche e trombotiche	219.389,50	223.777,00	228.253,00			
Medicina Nucleare	3.126.473,54	3.189.003,00	3.252.783,00			
Cure palliative "Martinsbrunn"						
Salus Center				700.000,00	714.000,00	728.280,00
Fertilizzazione in vitro						
Distribuzione diretta dei farmaci (legge n. 405/2001)						
Radioterapia	4.756.300,21	4.851.426,00	4.948.455,00			
Medicina Ambientale	364.627,21	371.920,00	379.358,00			
Bad Bachgart						
Servizio di psicologia d'emergenza						
Servizio di medicina complementare				1.409.426,00	1.437.615,00	1.466.367,00
<b>TOTALE</b>	<b>143.156.500,63</b>	<b>152.580.743,33</b>	<b>156.082.303,00</b>	<b>4.868.940,00</b>	<b>4.966.320,00</b>	<b>5.065.646,00</b>

**Allegato A5**
**Servizi aziendali intercomprensoriali**

Servizio	Bressanone			Brunico		
	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019	consuntivo 2017	preconsuntivo 2018	preventivo 2019
Azienda Sanitaria della PAB						
Laboratorio di Microbiologia e Virologia				-		
Medicina del Lavoro	202.871,79	206.000,00	208.500,00	74.957,00	76.456,00	77.985,00
Medicina del lavoro Merano				-		
Medicina del lavoro Silandro				-		
Servizio Pneumologico	70.192,31	71.275,00	72.155,00	22.460,00	22.909,00	23.367,00
Serv. pneumologico Merano				-		
Serv. pneumologico Silandro				-		
Consulenza Genetica				-		
Immunoematologia e TrASFusionale				-		
Centro trasfusionale				-		
Servizio TrASFusionale	707.977,11	719.000,00	727.000,00	-		
Servizio di medicina trasfusionale				905.486,00	923596	942.068,00
Anatomia Patologica				-		
Fisica Sanitaria				-		
Servizio Veterinario	18.666,11	19.100,00	19.250,00	39.881,00	40.679,00	41.493,00
Ingegneria Clinica	5.472,03			985,00	1.005,00	1.025,00
Ufficio Contabilizzazione Ricette				-	-	-
Ripartizione Servizi Interaziendali				-	-	-
Segreteria Anatomia Patologica				-	-	-
Segreteria Servizio Veterinario				-	-	-
Perinatologia				-	-	-
SUEM (118 + Elisoccorso)				-	-	-
Elisoccorso	247.440,06	251.500,00	255.000,00	-	-	-
Servizio medico d'urgenza	1.236.093,34	1.255.000,00	1.270.000,00	1.290.858,00	1.316.675,00	1.343.009,00
Servizio Medicina Legale e Comm.Patenti				-	-	-
Serv. Psicologia Sicurezza Viaria				-	-	-
Servizio Neurologia e riabilitazione dell'età evolutiva				-	-	-
Servizio aziendale di psichiatria sociale dell'età evolutiva				1.031.887,00	1.052.525,00	1.073.576,00
Servizio specialistico per audiolesi				-	-	-
Servizio diabetologico pediatrico				-	-	-
TIN-Terapia Intensiva Neonatale				-	-	-
Centro Malattie emorragiche e trombotiche				-	-	-
Medicina Nucleare				-	-	-
Cure palliative "Martinsbrunn"				-	-	-
Salus Center				-	-	-
Fertilizzazione in vitro				1.377.285,00	1.404.831,00	1.432.928,00
Distribuzione diretta dei farmaci (legge n. 405/2001)				-	-	-
Radioterapia				-	-	-
Medicina Ambientale				-	-	-
Bad Bachgart	4.463.056,10	4.531.000,00	4.587.000,00	-	-	-
Servizio di psicologia d'emergenza	22.928,33	23.250,00	23.500,00	-	-	-
Servizio di medicina complementare				-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>6.974.697,17</b>	<b>7.076.125,00</b>	<b>7.162.405,00</b>	<b>4.743.799,00</b>	<b>4.838.675,00</b>	<b>4.935.449,00</b>



ALLEGATO A7 - NUOVI PROGETTI E SERVIZI  
ANLAGE A7 - NEUE PROJEKTE UND DIENSTE

Nr.	Kurze Beschreibung des Projektes / Dienstes	BEREICH a) Krankenhaus b) Sprengel c) Prävention	BEGINN PROJEKT/ DIENST	ENDE PROJEKT/ DIENST	JAHR / ANNO 2019	JAHR / ANNO 2020	JAHR / ANNO 2021
					GESAMT-KOSTEN DES JAHRES	GESAMT-KOSTEN DES JAHRES	GESAMT-KOSTEN DES JAHRES
1	<b>Projektleiterin/responsabile progetto: Dr. Siller Marianne</b> <b>Umsetzung des Projektes Familienkrankpflege</b> <b>Implementazione del progetto assistenza familiare</b>	Sprengel / distretti	2016	2020	€ 3.893.467,93	€ 3.893.467,93	
1.0	Noch aufzuteilen (ab November) ancora da ripartire (da novembre)				€ 3.076.103,33	€ 3.076.103,33	
1.1	Bezirk Bozen / comprensorio di Bolzano				€ 504.261,23	€ 504.261,23	
1.2	Bezirk Meran / comprensorio di Merano				€ 181.270,38	€ 181.270,38	
1.3	Bezirk Brixen / comprensorio di Bressanone				€ 131.833,00	€ 131.833,00	
1.4	Bezirk Bruneck / comprensorio di Brunico				€ -	€ -	
2	<b>Projektleiterin/responsabile progetto: Dr.in Wachtler Bettina</b> <b>Multidisziplinäres Zentrum für extrakorporale</b> <b>Stoßwellentherapie</b> <b>Centro multidisciplinare per la terapie ad onde d'urto</b> <b>extracorporee</b>	Krankenhaus / ospedale	2016	2018	€ 80.500,00	€ -	
2.1	Bezirk Bruneck / comprensorio di Brunico				€ 80.500,00	€ -	
<b>TOTALE / SUMME</b>					<b>€ 3.973.967,93</b>	<b>€ 3.893.467,93</b>	

# Allegato A12b - programmazione aziendale 2019

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi					Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari						
Dipartimento di prevenzione	6.300.360	578.357	354.145	312.224	3.840.828	24.762.015	7.836.831	629.942	1.996	860.568	45.477.266
Osped Bolzano	39.716.904	3.855.087	34.148.935	13.864.081	29.878.932	118.197.506	30.003.941	7.370.048	56.813	2.012.827	279.105.074
Osped Bressanone	8.935.786	988.897	515.365	490.229	4.899.789	31.299.766	8.927.657	1.028.956	42.863	109.742	57.239.050
Osped Brunico	9.069.609	1.204.773	20.579	5.320.992	4.215.444	31.208.499	9.678.124	1.435.216	4.161	230.403	62.387.800
Osped Merano	8.411.893	3.302.804	7.015.851	6.174.233	5.306.207	40.498.156	18.131.875	1.152.754	5.583	327.429	90.326.785
Osped San Candido	1.992.123	289.568	1.133	416.519	771.383	6.484.046	2.303.815	275.956	-	17.909	12.552.452
Osped Silandro	2.713.137	620.394	-	863.515	1.803.892	10.323.325	3.604.634	455.942	-	1.091	20.385.930
Osped Vipiteno	3.197.863	310.119	-	80.774	1.423.785	10.085.844	2.302.311	553.928	-	276	17.954.900
Medicina di base (MMG, PLS, guardia medica e turistica)	59.336	22.722	65.415.550	6.815	175.367	671.764	108.480	64.008	73	23.204	66.547.319
Emergenza sanitaria territoriale	146.772	144.850	31.400.019	70.679	590.738	3.065.823	1.658.417	109.000	402	36.579	37.223.279
Assistenza ambulatoriale territoriale	30.380.719	4.052.690	15.548.298	10.468.724	25.489.384	149.550.040	32.527.713	6.737.230	53.313	1.357.471	276.165.582
Servizi psicologici	286	24.549	351.452	73.178	280.694	5.918.266	349.169	24.007	-	48	7.022.009
Assistenza programmata e integrata a domicilio (ADI)	363.914	86.783	56.424	27.528	642.517	2.894.995	601.392	103.266	280	37.026	4.814.125
Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori di distretto e familiari)	114.382	153.957	3.812.028	59.422	991.278	4.949.653	848.234	173.492	554	50.359	11.153.359
Assistenza ambulatoriale e domiciliare psichiatrica	1.157.253	433.076	1.996.791	495.687	2.723.015	15.944.416	4.178.676	451.464	1.782	171.131	27.553.291
Assistenza ambulatoriale e domiciliare riabilitativa ai disabili	66.635	43.777	33.944	15.220	288.880	516.782	305.104	47.619	171	19.361	1.337.493
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per le dipendenze	353.209	113.524	3.545.592	58.888	886.836	4.256.457	1.440.457	138.192	465	70.298	10.863.918
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per gli anziani	244.077	338.622	215.732	111.394	1.980.923	10.841.997	1.722.862	372.126	1.007	104.606	15.933.346

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi					Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari						
Assistenza ambulatoriale e domiciliare per malati terminali	91.251	70.192	41.847	22.059	411.927	2.095.897	441.641	73.614	203	28.125	3.276.756
Assistenza residenziale e semiresidenziale agli anziani	4.306.151	153.346	42.948.241	89.720	437.465	1.304.546	208.665	53.741	123	11.050	49.513.048
Assistenza residenziale e semiresidenziale per le dipendenze	4.951	83.086	108.003	96.116	239.435	897.418	247.883	39.230	93	11.632	1.727.847
Assistenza residenziale e semiresidenziale psichiatrica	121.887	399.372	7.949.250	158.933	1.561.191	5.554.286	3.568.202	272.686	765	98.506	19.685.078
Assistenza residenziale e semiresidenziale riabilitativa ai disabili	55.916	249	5.313.909	19.474	75.132	-	-	-	-	-	5.464.680
Assistenza residenziale e semiresidenziale riabilitativa ai malati terminali	104.862	54.487	954.643	20.226	261.873	1.983.390	391.524	93.132	192	17.413	3.881.742
Servizi comprensoriali amministrativi e di altra natura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	64.985.450	1.562.719	83.962.769	760.170	6.881.435	41.877.193	9.124.113	1.693.451	13.709	498.038	211.359.047
<b>Totale</b>	<b>182.894.726</b>	<b>18.888.000</b>	<b>305.710.500</b>	<b>40.076.800</b>	<b>96.058.350</b>	<b>525.182.080</b>	<b>140.511.720</b>	<b>23.349.000</b>	<b>184.500</b>	<b>6.095.500</b>	<b>1.338.951.176</b>



scheda rilevazione investimenti in beni mobili - ospedali

	identificazione intervento	descrizione intervento	tipologia (OP /IMP/ACQ)*	valore complessivo dell'investimento	data acquisto o inizio lavori (mese, anno)	investimento da realizzare nell'anno 2019	investimento da realizzare nell'anno 2020	investimento da realizzare nell'anno 2021	investimento da realizzare negli esercizi successivi al 2021	totale investimento da realizzare
tecnologie biomediche		TAC-PET - Bolzano	ACQ	€ 2.600.000	2019	€ 2.600.000				2.600.000
		Arco a C - Bolzano	ACQ	€ 250.000	2020		€ 250.000			250.000
		Diagnostica radiologica DR - Bolzano	ACQ	€ 220.000	2020		€ 220.000			220.000
		Diagnostica radiologica DR - Bolzano	ACQ	€ 220.000	2020		€ 220.000			220.000
		Diagnostica radiologica DR - Merano	ACQ	€ 220.000	2019	€ 220.000				220.000
		Diagnostica radiologica DR - Merano	ACQ	€ 220.000	2019	€ 220.000				220.000
		Arco a C - Merano	ACQ	€ 140.000	2019	€ 140.000				140.000
		Diagnostica radiologica DR con 3D - Bressanone	ACQ	€ 500.000	2019	€ 500.000				500.000
		Diagnostica radiologica DR - Bressanone	ACQ	€ 220.000	2019	€ 220.000				220.000
		Apparecchio radiologico - Bressanone	ACQ	€ 350.000	2020		€ 350.000			350.000
		Arco a C - Bressanone	ACQ	€ 140.000	2019	€ 140.000				140.000
		Arco a C - Vipiteno	ACQ	€ 140.000	2019	€ 140.000				140.000
		Arco a C - San Candido	ACQ	€ 140.000	2019	€ 140.000				140.000
		Arco a C - San Candido	ACQ	€ 140.000	2019	€ 140.000				140.000
		Apparecchio radiologico - S. Candido	ACQ	€ 350.000	2020		€ 350.000			350.000
		Altre grandi apparecchiature e progetti specifici Prog. 2018	ACQ	€ 5.020.000	2019	€ 2.400.000	€ 2.620.000			5.020.000
	Altre grandi apparecchiature e progetti specifici - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 4.780.000	2019	€ 200.000	€ 1.190.000	€ 3.390.000		4.780.000	
	Tecnologie biomediche di importo d'acquisto inferiore ad € 103.291,38 - ospedali - Azienda - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 14.350.000	2019	€ 2.940.000	€ 4.800.000	€ 6.610.000		14.350.000	
informatiche e d'ufficio		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda residuo Prog. 2018	ACQ	€ 6.000.000	2019	€ 6.000.000				6.000.000
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2019	ACQ	€ 7.000.000	2019	€ 1.500.000	€ 5.500.000			7.000.000
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2020	ACQ	€ 7.000.000	2020		€ 2.000.000	€ 5.000.000		7.000.000
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda Prog. 2021 di prossimo finanziamento	ACQ	€ 7.000.000	2021			€ 2.500.000	€ 4.500.000	7.000.000
		apparecchiature informatiche e programmi applicativi -ospedali - Azienda fondi propri	ACQ	€ 16.000.000	2019	€ 2.000.000	€ 4.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000	16.000.000
tecnico economici e altro		strumenti, impianti, arredamenti - Azienda - programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 9.000.000	2019	€ 2.000.000	€ 3.000.000	€ 3.000.000	€ 1.000.000	€ 9.000.000
		<b>totale interventi</b>		<b>€ 82.000.000</b>		<b>€ 21.500.000</b>	<b>€ 24.500.000</b>	<b>€ 25.500.000</b>	<b>€ 10.500.000</b>	<b>€ 82.000.000</b>

\* OP= opere edili; IMP= impianti-opere elettriche e meccaniche ACQ = acquisti

\*\*\* inserire nelle note informazioni quali importi assegnati con l'indicazione della delibera e dell'anno di riferimento

scheda rilevazione investimenti in beni mobili - distretti e servizi territoriali

	identificazione intervento	descrizione intervento	tipologia (OP /IMP/ACQ)*	valore complessivo dell'investimento	data acquisto o inizio lavori (mese, anno)	investimento da realizzare nell'anno 2019	investimento da realizzare nell'anno 2020	investimento da realizzare nell'anno 2021	investimento da realizzare negli esercizi successivi al 2021	totale investimento da realizzare
--	----------------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------------------	--	---	---	---	--	-----------------------------------

contributo c/capitale dalla PAB	mutui	alienazioni	contributi in c/esercizio	auto-finanziamento	altre forme di finanziamento	donazioni e contributi da altri soggetti	totale finanziamenti dedicati	note ***
2.600.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
250.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
220.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
220.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
220.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
220.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
140.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
500.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
220.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
350.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
140.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
140.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
140.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
350.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
5.020.000								Del.G.P. 882 del 04/09/18
4.780.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
14.350.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
6.000.000								Del.G.P. 1442 del 19/12/17
7.000.000								Del.G.P. 1442 del 19/12/17
7.000.000								Del.G.P. 1442 del 19/12/17
7.000.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
0								delibera aziendale Nr. 323 del 01/08/2017
€ 9.000.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
<b>€ 82.000.000</b>								

tecnologie biomediche	Tecnologie biomediche di importo d'acquisto inferiore ad € 103.291,38 - distretti e serv. Territoriali - Azienda programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 1.125.000	2019	€ 375.000	€ 375.000	€ 375.000	€ 1.125.000
tecnico economici e altro	strumenti, impianti, arredamenti - distretti e serv. Territoriali - Azienda programmi di prossimo finanziamento	ACQ	€ 1.125.000	2019	€ 375.000	€ 375.000	€ 375.000	€ 1.125.000
<b>totale interventi</b>			<b>€ 2.250.000</b>		<b>€ 750.000</b>	<b>€ 750.000</b>	<b>€ 750.000</b>	<b>€ 2.250.000</b>
<b>totale investimenti in beni mobili</b>			<b>€ 84.250.000</b>		<b>€ 22.250.000</b>	<b>€ 25.250.000</b>	<b>€ 26.250.000</b>	<b>€ 10.500.000</b>
<b>TOTALE PIANO INVESTIMENTI</b>			<b>€ 227.314.481</b>		<b>€ 39.250.000</b>	<b>€ 42.250.000</b>	<b>€ 43.250.000</b>	<b>€ 65.377.120</b>
<b>rimborso rate mutui accesi (parte capitale)</b>								
<b>TOTALE</b>								

€ 1.125.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
€ 1.125.000								programmi ancora da finanziare ed approvare da parte della G.P.
<b>€ 2.250.000</b>								
<b>€ 84.250.000</b>								
<b>€ 190.127.120</b>								

ALLEGATO 1.b BUDGET DI CASSA DETTAGLIATO - ANLAGE 1.b DETAILLIERTES KASSENBUDET

Azienda Sanitaria dell'Alto Adige

PREVENTIVO 2019 - VORANSCHLAG 2019

Südtiroler Sanitätsbetrieb

VOCI	gennaio Jänner	febbraio Februar	marzo März	aprile April	maggio Mai	giugno Juni	luglio Juli	agosto August	settembre September	ottobre Oktober	novembre November	dicembre Dezember	TOT.	POSTEN
A1) SALDO DI CASSA INIZIALE	164.900.000	53.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164.900.000	A1) ANFÄNGLICHER KASSENSALDO
Altre Entrate (diverse dai contributi PAB)	5.100.000	5.200.000	5.500.000	5.200.000	5.400.000	5.300.000	5.200.000	5.100.000	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.300.000	63.000.000	Andere Einnahmen (anders als Beiträge vom Land)
Entrate da regolarizzare													0	Noch zuzuordnende Einnahmen
A2) ALTRE ENTRATE	5.100.000	5.200.000	5.500.000	5.200.000	5.400.000	5.300.000	5.200.000	5.100.000	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.300.000	63.000.000	A2) ANDERE EINNAHMEN
A) RISORSE AZIENDALI (A1+A2)	170.000.000	58.400.000	5.500.000	5.200.000	5.400.000	5.300.000	5.200.000	5.100.000	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.300.000	227.900.000	A) BETRIEBS-RESSOURCEN (A1+A2)
Acquisti di beni sanitari	12.000.000	10.200.000	12.500.000	13.200.000	13.000.000	12.100.000	12.900.000	13.200.000	14.100.000	14.000.000	13.200.000	12.600.000	153.000.000	Einkäufe von sanitären Gütern
Acquisti di beni non sanitari	1.200.000	1.200.000	1.400.000	1.300.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.300.000	1.200.000	1.200.000	1.300.000	1.300.000	15.000.000	Einkäufe von nicht-sanitären Gütern
Acquisti di servizi sanitari	22.900.000	34.800.000	23.700.000	23.900.000	23.600.000	29.000.000	34.900.000	21.600.000	24.700.000	23.800.000	23.900.000	21.300.000	308.100.000	Einkäufe von sanitären Leistungen
Acquisti di servizi non sanitari	5.200.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.800.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	64.000.000	Einkäufe von nicht-sanitären Leistungen
Personale	62.600.000	51.200.000	50.200.000	47.000.000	45.500.000	53.600.000	60.600.000	41.200.000	43.600.000	46.400.000	47.000.000	71.100.000	620.000.000	Personal
Trasferimenti	400.000	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000	500.000	300.000	400.000	400.000	300.000	300.000	4.700.000	Übertragungen
Altre spese correnti	9.500.000	8.600.000	8.800.000	8.500.000	9.200.000	8.400.000	9.700.000	9.100.000	8.100.000	6.500.000	8.700.000	8.900.000	104.000.000	Andere laufende Ausgaben
Operazioni finanziarie	0	0	25.000	0	0	25.000	0	0	25.000	0	0	25.000	100.000	Finanzoperationen
Spese rimborso prestiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Kosten für Rückerstattung von Krediten
Pagamenti da regolarizzare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Noch zuzuordnende Ausgaben
B1) TOTALE USCITE CORRENTI	113.800.000	111.800.000	102.325.000	99.600.000	98.200.000	110.025.000	125.100.000	92.500.000	97.425.000	97.600.000	99.700.000	120.825.000	1.268.900.000	B1) LAUFENDE AUSGABEN INSGESAMT
Immobilizzazioni immateriali e materiali	3.000.000	3.300.000	3.100.000	3.200.000	3.000.000	3.200.000	3.100.000	3.100.000	3.500.000	3.700.000	3.000.000	3.000.000	38.200.000	Materielle und immaterielle Anlagegüter
Immobilizzazioni finanziarie													0	Finanzanlagen
B2) TOTALE USCITE IN C/CAPITALE	3.000.000	3.300.000	3.100.000	3.200.000	3.000.000	3.200.000	3.100.000	3.100.000	3.500.000	3.700.000	3.000.000	3.000.000	38.200.000	B2) INVESTITIONSAUSGABEN INSGESAMT
B) TOTALE USCITE DI CASSA (B1+B2)	116.800.000	115.100.000	105.425.000	102.800.000	101.200.000	113.225.000	128.200.000	95.600.000	100.925.000	101.300.000	102.700.000	123.825.000	1.307.100.000	B) GESAMTE AUSGABEN (B1+B2)
C) TOTALE FABBISOGNO DI CASSA (B-A)	-53.200.000	56.700.000	99.925.000	97.600.000	95.800.000	107.925.000	123.000.000	90.500.000	95.725.000	96.100.000	97.400.000	118.525.000	1.079.200.000	C) KASSENBEDARF INSGESAMT (B-A)
IMPORTO VERSATO DALLA PAB	0	56.700.000	99.925.000	97.600.000	95.800.000	107.925.000	123.000.000	90.500.000	95.725.000	96.100.000	97.400.000	118.525.000	1.079.200.000	VOM LAND ÜBERWIESENER BETRAG
A1) SALDO DI CASSA FINALE	53.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	A1) KASSENSALDO ENDSTAND