**AZIENDA SANITARIA LOCALE DI PESCARA**
**Via Renato Paolini, 47 – 65124 Pescara (PE)**

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**
**AZIENDA SANITARIA LOCALE DI PESCARA**

ANNO: 2024 N. 1482

Data 30/09/2024

**OGGETTO: ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027.**

**IL DIRETTORE GENERALE**

OGGETTO: ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027***.***

***Preso atto della relazione del Direttore UOC Controllo di Gestione che si riporta integralmente;***

Vista la Deliberazione di Giunta Regionale 536 del 30/08/2024 recante "Indirizzi Regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione delle Aziende Sanitarie regionali per il triennio 2025-2027", trasmessa con la Nota Prot. RA/0346868/24 del 04/09/2024 di pari oggetto;

Atteso che la L.R. 146/1996 e successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare l'art. 6 che stabilisce che sono strumenti di programmazione:

- Il Piano strategico
- Il Bilancio pluriennale di previsione
- Il Piano programmatico di esercizio costituito da: il Bilancio Economico Preventivo Annuale, il Piano annuale di Organizzazione ed il Piano annuale delle Dinamiche del Personale

Considerato, altresì, che il D.Lgs 118/2011 ha prescritto l'integrazione della Nota Illustrativa, della Relazione del Direttore Generale, del Piano degli Investimenti e della Relazione del Collegio Sindacale

***Acquisito il parere tecnico favorevole in merito espresso dal Dirigente proponente, ai sensi della legge 7 agosto 1990 n. 241 e s.m.i. che ne attesta la regolarità e la completezza;***

***Dato atto dell'attestazione resa dai competenti Responsabili in ordine alla regolarità amministrativo-contabile e tecnica del presente provvedimento:***

1) ***Dirigente proponente nella sua qualità di Direttore ad interim della UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria;***

***Acquisiti, per quanto di competenza, i pareri favorevoli espressi in merito dal Direttore Amministrativo d'Azienda e dal Direttore Sanitario d'Azienda;***

**DELIBERA**

***Per tutto quanto sopra indicato e che qui si intende integralmente richiamato***

1) di ADOTTARE gli Strumenti di Programmazione 2025-2027 composti da
   - Piano strategico
   - Bilancio pluriennale di previsione
   - Piano programmatico di esercizio costituito da Bilancio Economico Preventivo Annuale, Piano annuale di Organizzazione e Piano annuale delle Dinamiche del Personale
   - Nota illustrativa
   - Relazione del Direttore Generale
   - Piano triennale degli investimenti
   - Relazione del Collegio Sindacale
2) di DARE MANDATO alla UOC Affari Generali e legali a trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale ai fini dell'approvazione, al Comitato Ristretto dei Sindaci, al Collegio Sindacale ed alla Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità Servizio DPF012 "Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento SSR" per quanto di competenza
3) DI DISPORRE CHE il presente provvedimento venga pubblicato nell'albo pretorio online della ASL di Pescara ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

# *Strumenti di Programmazione 2025-2027*

INDICE

*1. Premessa ..... 6*
*2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2025-2027 ..... 6*
*2.1. Obiettivi Programmazione Economico Finanziaria ..... 14*
*2.2. Obiettivi Strutture e Tecnologie in ambito Sanitario-HTA ..... 18*
*2.3. Obiettivi Assistenza Farmaceutica - Spesa Farmaceutica ..... 20*
*2.4. Obiettivi Assistenza Farmaceutica – Attività Trasfusionali ..... 22*
*2.5. Obiettivi Risorse Umane del SSR – Spesa del Personale ..... 24*
*2.6. Obiettivi Risorse Umane del SSR – Formazione del Personale ..... 26*
*2.7. Obiettivi Prevenzione Sanitaria, Medicina Territoriale ..... 27*
*2.8. Obiettivi Sanità Veterinaria e Sicurezza degli Alimenti ..... 29*
*2.9. Obiettivi Accreditamento ed Accordi contrattuali ..... 31*
*2.10. Obiettivi Flussi Informativi e Sanità Digitale ..... 32*
*2.11. Obiettivi Programmazione Territoriale e Integrazione Socio-Sanitaria ..... 35*
*2.12. Obiettivi Programmazione Ospedaliera ..... 37*
*2.13. Obiettivi Medicina Convenzionata ..... 38*
*2.14. Obiettivi Agenzia Sanitaria Regionale ..... 38*
*3. Bilancio Pluriennale di Previsione ..... 41*
*3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2025-2027 ..... 42*
*3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2025-2027 ..... 55*
*3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2025-2027 ..... 68*
*3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2025-2027 ..... 71*
*3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2025-2027 ..... 74*
*3.6. Modello CE POA – Previsione 2025-2027 ..... 78*
*4. Piano programmatico di Esercizio ..... 83*
*4.1. Bilancio Economico Preventivo annuale ..... 83*
*4.1.1 Conto Economico Preventivo ..... 84*
*4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici ..... 95*
*4.2. Piano annuale dell'organizzazione ..... 97*
*4.3. Piano annuale delle Dinamiche complessive del Personale ..... 107*
*4.4. Nota Illustrativa ..... 125*
*4.4.1 Conto Economico Tendenziale 2025 ..... 125*
*4.4.2 Manovre correttive 2025 ..... 125*
*4.4.3 Conto Economico Preventivo 2025 ..... 126*
*4.4.4 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2026-2027 ..... 135*
*4.5. Relazione del Direttore Generale ..... 137*
*4.6. Piano Triennale degli Investimenti 2025-2027 ..... 140*
*4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria ..... 141*
*4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali ..... 148*
*4.6.3 Scheda 1C – Immobilizzazioni con finanziamento multi/fonte e dettaglio immobilizzazioni per area tematica di intervento ..... 151*
*4.6.4 Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici ..... 153*
*5. Relazione del Collegio Sindacale ..... 155*

# *Piano Strategico*

## *1. Premessa*

Il presente documento illustra la Programmazione aziendale per gli esercizi 2025-2027, in ossequio agli indirizzi regionali formalizzati con la DGR 536 del 30/08/2024 recante "Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali per il triennio 2025-2027", trasmessa all'Azienda con Nota Prot. RA/0346868/24 del 04/09/2024.

## *2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2025-2027*

Prendendo atto degli obiettivi programmatici esposti nell'Allegato all'appena citata Delibera di Giunta Regionale dai competenti Servizi del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo, l'Azienda provvederà a declinarli, ove applicabili, nelle schede di Budget 2024 attivando il processo di negoziazione tra il mese di dicembre 2024 ed il mese di gennaio 2025: sarà cura dell'Azienda monitorare l'andamento degli obiettivi e degli indicatori del DM 12 Marzo 2019 – Nuovo Sistema di Garanzia per il monitoraggio della spesa sanitaria, almeno due volte per esercizio.

In riferimento alle schede obiettivo dei competenti Servizi del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo, si ritiene auspicabile che la necessaria sintesi, imposta dalla schematizzazione del format di redazione e dall'assertività del sistema di obiettivi/indicatori, non venga percepita come parziale/insufficiente riscontro in relazione alle aspettative nel merito del competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità che ne ha predisposto razionale e criteri di misurazione/valutazione.

Si riporta di seguito una schematizzazione, organizzata per Servizio proponente, del sistema di obiettivi/indicatori/valori attesi desumibile dalla DGR 536/2024.

Appare utile evidenziare che:

- al paragrafo 4.3 "Piano annuale delle dinamiche complessive del Personale" si presenta una trattazione dettagliata ed esaustiva degli obiettivi riguardanti la spesa del personale
- al paragrafo 4.4 "Nota Illustrativa", in riferimento agli schemi approvati con DGR 371/2021, si relaziona in dettaglio circa la costruzione degli andamenti tendenziali e dei contenuti e della valorizzazione delle manovre che caratterizzano il Conto Economico Preventivo 2025; si rappresenta, inoltre, in analogia con i criteri di redazione appena descritti, un'analisi circa Bilancio Pluriennale di Previsione 2026-2027.
- Al paragrafo 4.5 "Relazione del Direttore Generale" si propone un approfondimento in ordine al patrimonio immobiliare ed alla dotazione di attrezzature sanitarie/elettromedicali dell'Azienda
- al paragrafo 4.6. "Piano Triennale degli Investimenti" si riportano in dettaglio le schede approvate dalla Delibera DG di pari oggetto

## *DGR 536/2024 – Obiettivi specifici regionali 2025-2027*

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* | | |
| *1* | *Attivazione di una contabilità budgettaria sulla base del bilancio di previsione economico approvato* | *Attivazione di un Monitoraggio periodico in cui si rilevano gli scostamenti tra i CE NSIS periodici e il CE preventivo economico annuale adottato dalla ASL, le motivazioni degli scostamenti eventualmente rilevati e delle manovre correttive intraprese* | *Invio periodico del file denominato Modello di monitoraggio mensile, di cui all'Allegato 3 della DGR n. 373 del 21/06/2021, recante: "Definizione e adozione di un modello standard di predisposizione della nota integrativa (illustrativa) al bilancio economico preventivo delle ASL e di un correlato modello di monitoraggio periodico per l'analisi degli scostamenti rispetto ai dati programmati"* |
| *2* | *Gestione Note credito da ricevere da privati accreditati* | *Monitoraggio e gestione delle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie* | *Invio entro il 31/03/2025 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2024, diviso per anno di competenza delle note credito da ricevere e per fornitore; Invio trimestrale alla Regione di una relazione concernente gli aggiornamenti sul contenzioso relativo alle note credito da privati accreditati presente al 31/12/2024 ed eventuali nuovi contenziosi su note di credito da ricevere da privati accreditati incardinati nel trimestre di riferimento. La relazione trimestrale dovrà essere trasmessa trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF012.* |
| *3* | *Flusso CRIL* | *Predisposizione e invio in Regione del flusso di rilevazione dei Crill, tramite il Sistema di Accoglienza Flussi – SAF* | *Predisposizione e invio trimestrale in Regione, tramite SAF, del flusso di rilevazione dei CRIL di cui alla DGR n. 601 del 14/10/2019 e s.m.i., nei termini e nelle modalità condivise con le ASL nell'incontro del 20/04/2023, come da verbale trasmesso con nota prot. 195117/23 del 05/05/2023* |
| *4* | *Flusso beni sanitari e beni non sanitari* | *Governo e monitoraggio delle voci di spesa relative all'acquisto di beni sanitari e non sanitari tramite il Sistema di Accoglienza Flussi – SAF* | *Predisposizione ed invio trimestrale in Regione, tramite SAF, del flusso informativo relativo ai beni sanitari e non sanitari, di cui alla DGR n. 639 del 28/10/2019 (secondo i criteri definiti dal GDL istituito con Determinazione DPF/72 del 16/12/2019), nei termini e nelle modalità condivise con le ASL nell'incontro del 20/04/2023, come da verbale trasmesso con nota prot, 195117/23 del 05/05/2023. A riguardo si prega di definire ed inviare con il bilancio preventivo un programma di implementazione del flusso informativo ex Art. 79 precisando lo stato dell'arte, i campi non compilati ed un timesheet di compilazione dei campi.* |

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| | | *Invio trimestrale di una relazione sulle attività di acquisto di beni e servizi poste in essere contenente Numero di procedure attivate suddivise per tipologia di beni e servizi e per tipologia di procedura e Numero di procedure prorogate e per ciascuna categoria: L'importo complessivo delle spese sostenute; L'eventuale risparmio o incremento di costo rispetto all'anno precedente. Una sezione dovrà essere dedicata anche alle procedure gestite da AREACOM, contenente le stesse informazioni sopra indicate. Inoltre la relazione dovrà contenere una strategia di riduzione dei costi per le voci in esame con milestone e target al fine di permettere un monitoraggio.* | *SI/NO* |
| *5* | *Piano annuale di Audit – Programmazione e gestione* | *Approvazione ed invio in Regione del Piano di Audit.* | *Approvazione ed invio entro il 31/12 di ciascun anno al Dipartimento Sanità, del Piano di Audit predisposto tenuto conto degli obiettivi strategici e programmatici di controllo definiti annualmente e relativi ai processi aziendali afferenti alle aree PAC, nonchè sulla base di eventuali indicazioni regionali.* |
| | | *Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati* | *Predisposizione ed invio trimestrale in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati. La documentazione deve essere trasmessa al Dipartimento Sanità entro 30 giorni dalla fine del periodo di riferimento.* |
| *6* | *Gestione Fondi Rischi* | *Monitoraggio e gestione dei fondi rischi aziendali classificati nel modello SP NSIS come segue: - (PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali; (PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente; (PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; (PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione); PBA051) B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa; PBA052) B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora; (PBA060) B.II.7) Altri fondi rischi.* | *Invio trimestrale alla Regione del file denominato "Fondo Rischi Aziendale" recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati.*<br>*Il file denominato "Fondo Rischi Aziendale" dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF012 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione.*<br>*Il format del file denominato "Fondo Rischi Aziendale" sarà trasmesso a codeste ASL dalla Regione a seguito della condivisione del documento "Linee guida per la costruzione e gestione dei fondi rischi nei bilanci del SSR".* |
| *7* | *Progetto Benchmarking ASL* | *Applicazione metodologia, invio dati e superamento criticità rilevate nei tavoli di monitoraggio periodici Regione- ASL e rispetto tempistiche* | *Invio dei dati secondo le istruzioni e nel rispetto dei termini stabiliti annualmente, mediante invio dei dati completi riferiti all'anno precedente* |
| *8* | *Contabilità analitica* | *trasmissione entro il 28/02/2025 un piano dei conti con l'indicazione per ciascuna voce: della voce di Lea a cui è imputata; della voce di presidio a cui è imputata; nel caso di voci promiscue, le modalità di riparto in termini percentuali.* | *Invio dei dati secondo le istruzioni e nel rispetto dei termini stabiliti annualmente, mediante invio dei dati completi riferiti all'anno precedente* |
| | *DPF002 - SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO-HTA* | | |

## *DGR 536/2024 – Obiettivi specifici regionali 2025-2027*

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| *1* | *Investimenti infrastrutturali – adeguamento delle strutture in termini di antisismica e antincendio* | *Presentazione di un progetto pluriennale finanziato da risorse della Prevenzione per l'adeguamento antisismico e antincendio delle strutture pubbliche ed in particolare per la realizzazione degli interventi inseriti nel piano triennale degli investimenti* | *SI/NO* |
| *2* | *Investimenti infrastrutturali - adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento alla regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al Decreto 19 marzo 2015.* | *Inserimento all'interno del piano triennale degli investimenti degli interventi necessari per il raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i.. (Premesso che le spese di investimento devono essere prioritariamente finanziate con contributi in conto capitale, alle ASL è consentito finanziare tali interventi anche con previsioni o rettifiche di contributi in conto esercizio, fermo restando il rispetto dell'equilibrio economico patrimoniale da parte di ciascuna ASL.)* | *SI/NO* |
| *3* | *Edilizia sanitaria – Monitoraggio degli investimenti cofinanziati dallo Stato* | *Relazione su ciascuna Linea di Finanziamento, con il dettaglio delle attività intraprese per ciascun intervento che risulta non concluso o non avviato* | *SI/NO* |
| *4* | *Grandi apparecchiature sanitarie – Aggiornamento sul portale NSIS di tutte le grandi apparecchiature e ricognizione sul fabbisogno* | *La ASL deve predisporre un proprio piano di fabbisogno di Grandi Apparecchiature che preveda la sostituzione per obsolescenza, innovazione, potenziamento, etc, con l'inserimento nel "Piano triennale", sia per quanto riguarda gli acquisti di grandi apparecchiature che l'esecuzione dei lavori eventualmente necessari* | *SI/NO* |
| | *DPF003 - SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA - SPESA FARMACEUTICA* | | |
| *1* | *Riduzione spesa farmaceutica* | *Valore della Spesa farmaceutica convenzionata siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021;* | *Spesa farmaceutica convenzionata siccome definita nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 ≤ Tetto spesa convenzionata assegnato periodicamente dalla Regione* |
| | | *Scostamento del valore della Spesa farmaceutica per acquisti diretti e per gas medicinali siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 dal tetto assegnato dalla Regione;* | *Scostamento del valore della Spesa farmaceutica per acquisti diretti e per gas medicinali siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 dal tetto assegnato dalla Regione nell'anno di valutazione < al valore nell'anno precedente* |
| *2* | *Riduzione spesa dispositivi medici* | *Spesa dispositivi medici siccome definita nella voce del modello CE "BA0210 – Dispositivi medici"* | *Spesa dispositivi medici anno di valutazione < spesa dispositivi anno precedente* |
| | *DPF003 - SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA - ATTIVITA' TRASFUSIONALI* | | |
| *1* | *Raggiungimento degli obiettivi annuali programmati per la produzione di emazie e per la produzione di plasma per uso industriale* | *obiettivo aziendale programmato raccolta/produzione emazie per l'anno di riferimento* | *valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. unità di emazie raccolte/prodotte)* |
| | | *obiettivo aziendale programmato conferimento plasma per uso industriale per l'anno di riferimento* | *valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. kg di plasma inviato all'industria)* |
| | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - SPESA DEL PERSONALE* | | |
| *1* | *Predisposizione dei Piani dei fabbisogni di personale* | *Predisposizione da parte delle ASL dei Piani del Fabbisogno di Personale dei trienni di interesse* | *SI/NO* |

## *DGR 536/2024 – Obiettivi specifici regionali 2025-2027*

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| *2* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale da dedicare per l'area ospedaliera e per l'area territoriale specificandone ruolo/qualifica/disciplina* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale destinato all'area ospedaliera e quello destinato all'area territoriale con specificazione di ruolo/qualifica/disciplina ai sensi dei CCNL Dirigenza e Comparto Sanità in vigore* | *SI/NO* |
| *3* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale da dedicare per il potenziamento dell'assistenza territoriale ai sensi delle disposizioni vigenti* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale destinato al potenziamento territoriale ai sensi delle disposizioni nazionali e regionali.* | *SI/NO* |
| *4* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale derivante dalle principali ulteriori risorse extra tetto (tra cui: DL 34/2020; Decreto Calabria; eventuali ulteriori risorse)* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale derivante dalle principali ulteriori economie extra tetto (tra cui: DL 34/2020; Decreto Calabria; eventuali ulteriori risorse).* | *SI/NO* |
| | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - FORMAZIONE DEL PERSONALE* | | |
| *1* | *PNRR M6-C2-2.2 (b) Piano di formazione sulle infezioni ospedaliere per il personale del SSR* | *numero di partecipanti ai corsi di formazione sulle infezioni ospedaliere attivati dalle ASL nel periodo di riferimento (entro 30/06/2026) / numero di dipendenti destinatari corsi di formazione programmati nel periodo di riferimento* | *52% del target regionale complessivamente previsto di personale formato entro il 31.03.2025; 100% del target regionale di personale formato pari a 8.929 partecipanti ai corsi di formazione sulle infezioni ospedaliere entro il 30.06.2026* |
| *2* | *PNRR, M6C2 – 2.2. (c) "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del servizio sanitario"* | *completamento dei programmi di formazione per il numero dei corsisti previsto nel periodo di riferimento* | *completamento dei programmi di formazione per 125 corsisti entro 30/06/2026* |
| | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* | | |
| *1* | *Indicatori certificativi Prevenzione e tutela sanitaria* | *Realizzazione, per ciascun anno di vigenza del nuovo Piano regionale di prevenzione, del totale degli indicatori certificativi* | *60% 2022, 70% 2023, 80% 2024, 90% 2025* |
| *2* | *Attuazione Piano Nazionale di Contrasto dell'Antimicrobico Resistenza (PNCAR)* | *Realizzazione, per ciascun anno di vigenza del Piano Nazionale di Contrasto dell'Antimicrobico Resistenza (PNCAR) 2022-2025 di un report aziendale con cadenza annuale sulle resistenze agli antimicrobici in ambito umano e veterinario e sulle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) a livello ospedaliero e territoriale.* | *100%* |
| *3* | *Attuazione Piano Nazionale di prevenzione, sorveglianza e risposta alle Arbovirosi (PNA)* | *Realizzazione di interventi formativi specifici annuali sulle malattie trasmesse da vettori (Arbovirosi) e sul contrasto ai vettori per una gestione precoce ed integrata del rischio in attuazione del "Piano Nazionale di prevenzione, sorveglianza e risposta alle Arbovirosi (PNA) 2020-2025";* | *100%* |
| *4* | *Attuazione Piano annuale regionale Controlli per la sicurezza chimica (REACH, CLP, BIOCIDI)* | *Attuazione, per ciascun anno, della programmazione dei controlli previsti nel Piano annuale regionale controlli che definisce a carico delle Asl il n° imprese controllate, il n° controlli, il n° campionamenti da effettuare* | *100% dei controlli sulle imprese programmati; 100% dei controlli su prodotto programmati; 100% dei campionamenti programmati* |
| *5* | *Indicatori certificativi Medicina territoriale* | *incremento delle prese in carico domiciliari del 10% rispetto al periodo precedente. Rendicontazione semestrale (al 30.06 e al 31.12 di ogni anno* | *Incremento 10% rispetto al periodo precedente* |
| *6* | *Gestione dei progetti finalizzati* | *deliberazione atto di finalizzazione dei fondi relativi ai progetti approvati* | *100% atti deliberativi pubblicati (in funzione del numero di AASSLL individuate per la realizzazione del progetto)* |

| Prg | Obiettivo specifico | Indicatore/Attività | Valore Atteso |
|---|---|---|---|
| | | *rendicontazione periodica e finale dei fondi finalizzati* | *100% nr. rendicontazioni prodotte nei tempi per ciascun progetto finalizzato e per ciascuna AASSLL destinataria dei fondi* |
| | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* | | |
| *1* | *Adozione e trasmissione alla Regione Abruzzo del programma annuale dei controlli dei servizi veterinari, sicurezza alimentare e prevenzione ambientale come dettagliato nel P.O. 2022/2024 e nella programmazione regionale* | *adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento.* | *SI/NO* |
| *2* | *Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel piano della prevenzione 2020/2025* | *adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di declinazione del programma di audit dell'azienda entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento* | *SI/NO* |
| *3* | *Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel piano della prevenzione 2020/2025* | *effettuazione delle attività del PRP ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno di almeno 80% dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione* | *80% di dati inseriti su totale* |
| *4* | *Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA* | *nr. indicatori LEA che rispettano il valore target/nr. totale indicatori LEA* | *100% indicatori che rispettano il target* |
| *5* | *Raggiungimento del valore target del D.lgs. 32 /2021 con il rispetto dei tempi* | *Rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento (31/1 e 31/7 di ogni anno)* | *100% indicatori che rispettano il target* |
| | *DPF018 - SERVIZIO ACCREDITAMENTO E ACCORDI CONTRATTUALI* | | |
| *1* | *Verifiche ex art. 11 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.* | *trasmissione al Dipartimento Salute – Servizio DPF018- del Piano Annuale delle verifiche relativo a tutte le strutture sanitarie e socio sanitarie insistenti sul territorio aziendale - 01/01/2025, 01/01/2026 e 01/01/2027; trasmissione a cadenza semestrale al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 delle verifiche condotte ai sensi del Piano Annuale e dei relativi esiti.* | *100% delle verifiche programmate nel Piano Annuale, alla data rispettivamente, del 31/12/2025, del 31/12/2026 e del 31/12/2027.* |
| | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* | | |
| *1* | *attuazione del Piano Sanità Digitale della Regione Abruzzo relativo al triennio 2021-2023 (DGR 126/2022). Implementazione della informatizzazione aziendale e monitoraggio indicatori NSG."* | *esecuzione delle seguenti iniziative: PNRR: rispetto delle scadenze e delle milestone; Piano Sanità Digitale: completa digitalizzazione dei processi e finanziamento diretto di integrazioni necessarie; Corretto funzionamento dei sistemi regionali (screening, AVR, CUP orchestratore, Cartella clinica, VNA, ecc); FSE – Fasciolo Sanitario Elettronico – rispetto delle scadenze e milestone con riferimento alla diffusione delle firme digitali e alla piena rispondenza agli standard FSE 2.0; previsione, entro settembre l'invio di lab. Analisi, verbali pronto soccorso, trasfusionale, Radiologia, Anantomia Patologica, referti specialistici di tutte le branche, schede di dimissione ospedaliera; Liste d'attesa, oncologia, D.M. 77/2022, adeguamento a tutti i progetti e le iniziative relative di sanità digitale.* | *iniziative avviate per 2024, completa attuazione 2026* |

## *DGR 536/2024 – Obiettivi specifici regionali 2025-2027*

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| *2* | *adempiere alle disposizioni della DGR n. 723 del 17/11/2020 sia favorendo la scelta e revoca del Medico on line per tutte le casistiche esistenti e sia condividendo a sistema tutte le prestazioni di specialistica ambulatoriale* | *numero di Scelte e revoche on line e attivazione dei referti on line* | *maggiore del 95% del totale* |
| *3* | *Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati anagrafici degli assistiti, anche attraverso l'integrazione delle anagrafi dei singoli gestionali all'anagrafe regionale degli assistiti, misurata attraverso il numero di assistiti validi ai fini dell'interconnessione* | *miglioramento della rilevazione dei Codici Fiscali dei ricoverati.* | *diminuzione della percentuale di C.F. non validi inseriti nelle SDO rispetto all'anno precedente, attestandosi al massimo all'1% dei C.F. non validi.* |
| *4* | *Sviluppo di sinergie inter-aziendali (tra strutture pubbliche delle ASL abruzzesi) finalizzate alla contrazione della mobilità passiva extraregionale e alla conclusione di appositi accordi di confine* | *contrazione della Mobilità passiva nei ricoveri monitorando in particolare: DRG potenzialmente inappropriati se erogati in Regime ordinario (esclusi tutti i ricoveri ordinari urgenti); DRG di non alta complessità; Attività di lungodegenza/riabilitazione valorizzando le giornate consumate nelle discipline 56, 60 (introduzione tetto).* | *diminuzione della mobilità passiva rispetto al valore dell'anno precedente* |
| *5* | *Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria Attiva* | *File F - Somministrazione diretta di farmaci: copertura massima nella valorizzazione del Flag "Innovatività" per permettere l'adeguato controllo della esatta valorizzazione economica dei farmaci Innovativi.*<br>*File F - Somministrazione diretta di farmaci: massimo allineamento tra le Terapie CAR-T riportate sui Registri AIFA e quelle registrate sul File F nello spesso periodo (Modalità di erogazione=09)* | *aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente* |
| *6* | *Sviluppo di sinergie inter-aziendali (tra strutture pubbliche delle ASL abruzzesi) finalizzate alla contrazione della mobilità passiva extraregional* | *recepimento del documento dell'ASR entro 30 giorni dall'approvazione* | *nr. asl che hanno recepito il documento entro il termine/totale ASL* |
| *7* | *Rispetto scadenze stabilite sul GAF, piattaforma di Gestione Accoglienza Flussi per la trasmissione dei flussi informativi dalle ASL alla Regione Abruzzo.* | *numero di scadenze rispettate > 80%.* | *100% delle scadenze rispettate sul GAF* |
| *8* | *Implementazione delle innovazioni sulle SDO e sul nuovo flusso SICOF, previsto dal PNRR.* | *numero consultori presenti nel nuovo flusso SICOF > dell'80% e trasmissione da parte del 100% degli Ospedali con reparto 28-56-75 (riabilitazione)* | *100% dei consultori presenti nel nuovo flusso SICOF e 100% delle ASL che utilizzano il nuovo tracciato SDO-R* |
| *9* | *Obiettivo Mobilità Internazionale: formazione ai medici di medicina generale e ospedalieri sulle procedure da adottare per l'intercettazione dei servizi sanitari erogati ai cittadini stranieri* | *Almeno 2 incontri formativi* | *aumento del recupero economico finanziario sulle prestazioni erogate ai cittadini stranieri* |
| | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE* | | |
| *1* | *Attivazione delle UCA nel territorio della Regione Abruzzo* | *N. UCA attivate / n. UCA da attivare per ASL* | *100% UCA attivate* |

## *DGR 536/2024 – Obiettivi specifici regionali 2025-2027*

| *Prg* | *Obiettivo specifico* | *Indicatore/Attività* | *Valore Atteso* |
|---|---|---|---|
| *2* | *Conseguimento dei target PNRR 2024-26 (Decreto Min. Salute 23 gennaio 2023) e contestuale alimentazione dei flussi SIAD come da specifiche funzionali (rilascio 7.4 di aprile 2024 e successivi) con particolare riferimento alla valorizzazione della presa in carico di tipo "cure domiciliari" (1) o UCPDOM (2), pag. 29 delle specifiche funzionali.* | *N. pazienti presi in carico / N. corrispondenti PIC SIAD* | *N. pazienti presi in carico per cure domiciliari pari al n. di prese in carico dell'obiettivo target aziendale e pari alle PIC valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 1 (al netto di PIC UCPDOM);* |
| *3* | *Azioni per l'implementazione del Piano di Potenziamento delle Cure Palliative secondo gli indicatori seguenti.* | *Attivazione di almeno n. 6 UCP-DOM elettivamente presso i 6 hospice esistenti o in hub funzionalmente collegati; Incremento posti letto hospice fino ad almeno 10 per struttura; N. pazienti palliativi domiciliari presi in carico / N. corrispondenti PIC UCPDOM valorizzate in SIAD* | *N. p.l. in Hospice aziendali pari almeno a 10; N. UCP attivate/N. hospice aziendali esistenti >= 1; N. pazienti palliativi presi in carico a domicilio pari al n. di prese in carico valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 2;* |
| | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE OSPEDALIERA* | | |
| *1* | *Recepimento formale ed attuazione della DGR 11 del 17 gennaio 2023* | *recepimento formale ed attuazione della DGR 11 del 17 gennaio 2023: adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure DGR 11/2023* | *SI/NO* |
| | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - MEDICINA CONVENZIONATA* | | |
| *1* | *Gestione del paziente cronico fragile e multi-patologico attraverso la presa in carico dei MMG e PLS e SAI nelle UCCP in connessione funzionale con le AFT* | *implementazione delle forme organizzative descritte nella DGR 17 del 15.01.2023 e dalle successive linee di indirizzo regionali e dai nuovi AAIIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti* | *SI/NO* |
| | *ASR - AGENZIA SANITARIA REGIONALE* | | |
| *1* | *Redigere ed attuare il PAGS* | *Redazione ed attuazione del Piano Aziendale di Gestione del Sovraffollamento (PAGS) formalizzato tramite atto deliberativo aziendale* | *Formalizzazione ed attuazione del PAGS per ogni singola ASL.* |
| *2* | *Istituire ed adeguare la rete diabetologica aziendale* | *Istituzione e adeguamento della rete diabetologica* | *Emanazione atto deliberativo aziendale di istituzione ed adeguamento della Rete Diabetologica per ogni singola ASL.* |
| *3* | *Recepire e attuare i PDTA regionali* | *Redazione protocollo clinico-organizzativo aziendale per ogni singolo PDTA* | *Formalizzazione protocollo clinico-organizzativo aziendale mediante atto deliberativo per ogni singolo PDTA e singola ASL.* |

## 2.1. Obiettivi Programmazione Economico Finanziaria

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Attivazione di una contabilità budgettaria sulla base del bilancio di previsione economico approvato* |
| *Indicatore/Attività* | *Attivazione di un Monitoraggio periodico in cui si rilevano gli scostamenti tra i CE NSIS periodici e il CE preventivo economico annuale adottato dalla ASL, le motivazioni degli scostamenti eventualmente rilevati e delle manovre correttive intraprese* |
| *Valore atteso* | *Invio periodico del file denominato Modello di monitoraggio mensile, di cui all'Allegato 3 della DGR n. 373 del 21/06/2021, recante: "Definizione e adozione di un modello standard di predisposizione della nota integrativa (illustrativa) al bilancio economico preventivo delle ASL e di un correlato modello di monitoraggio periodico per l'analisi degli scostamenti rispetto ai dati programmati"* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *I modelli di rilevazione sono già stati recepiti dall'Azienda nel corso del 2022; pur ritenendo di difficile implementazione una gestione mensile della rilevazione del CE e della conseguente analisi degli scostamenti, l'Azienda si impegna a rispettare le indicazioni fornite nel merito dal competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione e UOC Bilancio e Servizio Economico e Finanziario* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Gestione Note credito da ricevere da privati accreditati* |
| *Indicatore/Attività* | *Monitoraggio e gestione delle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie* |
| *Valore atteso* | *Invio entro il 31/03/2025 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2024, diviso per anno di competenza delle note credito da ricevere e per fornitore; Invio trimestrale alla Regione di una relazione concernente gli aggiornamenti sul contenzioso relativo alle note credito da privati accreditati presente al 31/12/2024 ed eventuali nuovi contenziosi su note di credito da ricevere da privati accreditati incardinati nel trimestre di riferimento. La relazione trimestrale dovrà essere trasmessa trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF012.* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *In continuità con gli Esercizi 2022, 2023 e 2024, l'Azienda si impegna a trasmettere l'invio delle relazioni e degli schemi circa la situazione periodica in riferimento alle NC da ricevere vs erogatori privati accreditati, con aggiornamenti trimestrali ed annuali* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOS GACEP e UOC Bilancio e Servizio Economico e Finanziario* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Flusso CRIL* |
| *Indicatore/Attività* | *Predisposizione e invio in Regione del flusso di rilevazione dei Crill, tramite il Sistema di Accoglienza Flussi – SAF* |
| *Valore atteso* | *Predisposizione e invio trimestrale in Regione, tramite SAF, del flusso di rilevazione dei CRIL di cui alla DGR n. 601 del 14/10/2019 e s.m.i., nei termini e nelle modalità condivise con le ASL nell'incontro del 20/04/2023, come da verbale trasmesso con nota prot. 195117/23 del 05/05/2023* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare le scadenze di invio del Flusso CRIL* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Flusso beni sanitari e beni non sanitari* |
| *Indicatore/Attività 1* | *Governo e monitoraggio delle voci di spesa relative all'acquisto di beni sanitari e non sanitari tramite il Sistema di Accoglienza Flussi – SAF* |
| *Valore atteso 1* | *Predisposizione ed invio trimestrale in Regione, tramite SAF, del flusso informativo relativo ai beni sanitari e non sanitari, di cui alla DGR n. 639 del 28/10/2019 (secondo i criteri definiti dal GDL istituito con Determinazione DPF/72 del 16/12/2019), nei termini e nelle modalità condivise con le ASL nell'incontro del 20/04/2023, come da verbale trasmesso con nota prot, 195117/23 del 05/05/2023. A riguardo si prega di definire ed inviare con il bilancio preventivo un programma di implementazione del flusso informativo ex Art. 79 precisando lo stato dell'arte, i campi non compilati ed un timesheet di compilazione dei campi.* |
| *Indicatore/Attività 2* | *Invio trimestrale di una relazione sulle attività di acquisto di beni e servizi poste in essere contenente Numero di procedure attivate suddivise per tipologia di beni e servizi e per tipologia di procedura e Numero di procedure prorogate e per ciascuna categoria: L'importo complessivo delle spese sostenute; L'eventuale risparmio o incremento di costo rispetto all'anno precedente. Una sezione dovrà essere dedicata anche alle procedure gestite da AREACOM, contenente le stesse informazioni sopra indicate. Inoltre la relazione dovrà contenere una strategia di riduzione dei costi per le voci in esame con milestone e target al fine di permettere un monitoraggio.* |
| *Valore atteso 2* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare le scadenze di invio del Flusso beni sanitari e beni non sanitari.*<br>*Alla data non risulta evidenza di una specifica reportistica circa le criticità informative rilevate nell'invio dei dati: tuttavia, l'Azienda resta a disposizione per implementare le eventuali omissioni informative riscontrateL'Azienda si impegna ad integrare la documentazione di corredo al CE trimestrale con i dati richiesti: appare utile in proposito condividere un tracciato di trasmissione che individui con chiarezza formato e contenuti del debito informativo introdotto.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione, UOC Approvigionamento Beni e Servizi e UOC Servizi Tecnici e Manutentivi* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Piano annuale di Audit – Programmazione e gestione* |
| *Indicatore/Attività 1* | *Approvazione ed invio in Regione del Piano di Audit.* |
| *Valore atteso 1* | |
| *Indicatore/Attività 2* | *Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati* |
| *Valore atteso 2* | |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad adottare e trasmettere la Delibera DG in ordine all'approvazione dei "Piani di Audit"L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad eseguire gli audit previsti trimestralmente e ad inviare alla Regione Dipartimento Sanità i verbali degli stessi secondo i termini disposti* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Internal Audit* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Gestione Fondi Rischi* |
| *Indicatore/Attività* | *Monitoraggio e gestione dei fondi rischi aziendali classificati nel modello SP NSIS come segue: - (PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali; (PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente; (PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; (PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione); PBA051) B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa; PBA052) B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora; (PBA060) B.II.7) Altri fondi rischi.* |
| *Valore atteso* | *Invio trimestrale alla Regione del file denominato "Fondo Rischi Aziendale" recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati.*<br>*Il file denominato "Fondo Rischi Aziendale" dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF012 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione.*<br>*Il format del file denominato "Fondo Rischi Aziendale" sarà trasmesso a codeste ASL dalla Regione a seguito della condivisione del documento "Linee guida per la costruzione e gestione dei fondi rischi nei bilanci del SSR".* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad inviare situazioni periodiche di verifica dello stato dell'arte in ordine alla consistenza ed alla movimentazione del Fondo Rischi* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Affari Generali e Legali e UOC Bilancio e Servizio Economico e Finanziario* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Progetto Benchmarking ASL* |
| *Indicatore/Attività* | *Applicazione metodologia, invio dati e superamento criticità rilevate nei tavoli di monitoraggio periodici Regione- ASL e rispetto tempistiche* |
| *Valore atteso* | *Invio dei dati secondo le istruzioni e nel rispetto dei termini stabiliti annualmente, mediante invio dei dati completi riferiti all'anno precedente* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare i termini di invio della documentazione istruttoria finalizzata alla realizzazione del progetto e, su richiesta, ad inviare report periodici inerenti ai dati di interesse* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Gli obiettivi finanziari* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire il pareggio di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF012 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Contabilità analitica* |
| *Indicatore/Attività* | *trasmissione entro il 28/02/2025 un piano dei conti con l'indicazione per ciascuna voce: della voce di Lea a cui è imputata; della voce di presidio a cui è imputata; nel caso di voci promiscue, le modalità di riparto in termini percentuali.* |
| *Valore atteso* | *Invio dei dati secondo le istruzioni e nel rispetto dei termini stabiliti annualmente, mediante invio dei dati completi riferiti all'anno precedente* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *l'Azienda ritiene necessario attivare già nel corso del 2024 un tavolo con le AA.SS.LL. al fine di individuare e definire comuni metodologie di redazione dei Modelli NSIS LA e CP e resta a disposizione per qualsiasi contributo possa essere utile in proposito: al fine di perfezionare in modo efficace l'invio dei dati richiesti, si ritiene indspensabile un approfondimento nel merito del sorgente debito informativo* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.2. Obiettivi Strutture e Tecnologie in ambito Sanitario-HTA

| | |
|---|---|
| AREA DI INTERVENTO | Indirizzi per la programmazione della spesa per investimenti |
| OBIETTIVO GENERALE | Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie |
| SERVIZIO REGIONALE | DPF002 - SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO-HTA |
| OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE | Investimenti infrastrutturali – adeguamento delle strutture in termini di antisismica e antincendio |
| Indicatore/Attività | Presentazione di un progetto pluriennale finanziato da risorse della Prevenzione per l'adeguamento antisismico e antincendio delle strutture pubbliche ed in particolare per la realizzazione degli interventi inseriti nel piano triennale degli investimenti |
| Valore atteso | SI/NO |
| | ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027 |
| Descrizione azioni previste | L'Azienda si impegna a predisporre un documento di ricognizione circa l'adeguamento antisismico/antiincendio finanziabili con le risorse della Prevenzione da presentare al competente Serviio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo.<br>Appare opportuno specificare, tuttavia, che la previsione di interventi rappresentata nel Piano Triennale degli Investimenti risulta già finanziata da fonti di finanziamento disponibili alla data di redazione del documento. |
| Unità organizzativa preposta | UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni |
| Attività | |
| Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027 | |
| Note | |

| | |
|---|---|
| AREA DI INTERVENTO | Indirizzi per la programmazione della spesa per investimenti |
| OBIETTIVO GENERALE | Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie |
| SERVIZIO REGIONALE | DPF002 - SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO-HTA |
| OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE | Investimenti infrastrutturali - adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento alla regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al Decreto 19 marzo 2015. |
| Indicatore/Attività | Inserimento all'interno del piano triennale degli investimenti degli interventi necessari per il raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i.. (Premesso che le spese di investimento devono essere prioritariamente finanziate con contributi in conto capitale, alle ASL è consentito finanziare tali interventi anche con previsioni o rettifiche di contributi in conto esercizio, fermo restando il rispetto dell'equilibrio economico patrimoniale da parte di ciascuna ASL.) |
| Valore atteso | SI/NO |
| | ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027 |
| Descrizione azioni previste | Si rinvia al paragrafo 4.6 "Piano Triennale degli Investimenti 2024-2026" per una valutazione degli interventi di adeguamento alla normativa antincendio esposti e delle fonti di finaziamento per essi impiegate.<br>Tuttavia,appare necessario sottolineare, in proposito all'obiettivo in questione, la seguente criticità: da un lato la minima disponibilità di finanziamento dedicato in C/Capitale, pari a circa € 500.000, e, dall'altro, il tetto di utilizzo dei contributi in C/Esercizio per il totale degli investimenti fissato dal Servizio DPF012 ad € 3.689.225,58, rendono di difficile conseguimento per l'Azienda il doveroso raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i.. (Il dettaglio delle motivazioni rispetto a quanto appena riportato risulta illustrato al pararagrafo 4.4 "Nota Illustrativa" e "4.5 "Relazione del Direttore Generale") |
| Unità organizzativa preposta | UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni |
| Attività | |
| Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027 | |
| Note | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa per investimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF002 - SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO-HTA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Edilizia sanitaria – Monitoraggio degli investimenti cofinanziati dallo Stato* |
| *Indicatore/Attività* | *Relazione su ciascuna Linea di Finanziamento, con il dettaglio delle attività intraprese per ciascun intervento che risulta non concluso o non avviato* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a redigere ed a trasmettere al competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo un documento ricognitivo di tutti gli interventi cofinanziati dallo Stato che evidenzi lo stato di implementazione di ciascuno di essi e dettagli le motivazioni e le eventuali inziative intraprese/da intraprendere nel caso alcuni di essi risultassero non conclusi rispetto ad un termine formale ovvero non ancora avviati* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa per investimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF002 - SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO-HTA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Grandi apparecchiature sanitarie – Aggiornamento sul portale NSIS di tutte le grandi apparecchiature e ricognizione sul fabbisogno* |
| *Indicatore/Attività* | *La ASL deve predisporre un proprio piano di fabbisogno di Grandi Apparecchiature che preveda la sostituzione per obsolescenza, innovazione, potenziamento, etc, con l'inserimento nel "Piano triennale", sia per quanto riguarda gli acquisti di grandi apparecchiature che l'esecuzione dei lavori eventualmente necessari* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda già predispone un Piano di fabbisogno annuale per tutte le attrezzature: quanto esposto nel Piano Triennale degli Investimenti, infatti, deriva da una sintesi tra gli acquisti necessari alle sostituzioni per obsolescenza e quelli funzionali al potenziamento delle tecnologie sanitarie, con l'indicazione, nella sezione dedicata ai lavori/manutenzioni straordinarie, dell'eventuale spesa da sostenere per l'installazione di queste.*<br>*L'Azienda resta comunque disponibile a declinare le informazioni già rilevate secondo specifici format di rappresentazione individuati dal competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Direzione Sanitaria, UOC Ingegneria Clinica HTA, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.3. Obiettivi Assistenza Farmaceutica - Spesa Farmaceutica

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa farmaceutica* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Contenimento della spesa farmaceutica e miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF003 - SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA - SPESA FARMACEUTICA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Riduzione spesa farmaceutica* |
| *Indicatore/Attività 1* | *Valore della Spesa farmaceutica convenzionata siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021;* |
| *Valore atteso 1* | *Spesa farmaceutica convenzionata siccome definita nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 ≤ Tetto spesa convenzionata assegnato periodicamente dalla Regione* |
| *Indicatore/Attività 2* | *Scostamento del valore della Spesa farmaceutica per acquisti diretti e per gas medicinali siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 dal tetto assegnato dalla Regione;* |
| *Valore atteso 2* | *Scostamento del valore della Spesa farmaceutica per acquisti diretti e per gas medicinali siccome definito nell'allegato 2 alla DGR 218/2021 dal tetto assegnato dalla Regione nell'anno di valutazione < al valore nell'anno precedente* |
| | *AZIONI CORRELATE* |
| *Azione 1.1* | *Aumento percentuali di prescrizione farmaci equivalenti. - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: DDD farmaci equivalenti / totale DDD farmaceutica convenzionata* |
| *Azione 1.2* | *Aumento percentuali di prescrizione di farmaco biologico a brevetto scaduto (biosimilare o originator) a più basso costo - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: % DDD farmaci a più basso costo / totale DDD principio attivo* |
| *Azione 1.3* | *Rispetto delle indicazioni in materia di prescrizioni di PPI - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: % pazienti con prescrizioni di IPP "al bisogno" con durata di terapia < 28 giorni; Indicatore 2: % pazienti avviati al trattamento con IPP con durata della terapia superiore a 6 settimane* |
| *Azione 1.4* | *Riduzione delle prescrizioni di antibiotici - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: DDD Antibiotici (J01)/1000 ab die; Indicatore 2: % DDD Fluorochinoloni (J01MA)/DDD Antibiotici (J01); Indicatore 3: Prevalenza d'uso Antibiotici (J01) pop. Pediatrica* |
| *Azione 1.5* | *Definizione di linee di indirizzo per la prescrizione ovvero implementazione delle linee guida terapeutiche adottate a livello regionale - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: adozione con delibera aziendale di linee di indirizzo prescrittive ovvero recepimento delle linee guida regionali ed Invio al Servizio Assistenza farmaceutica DPF003 della Delibera* |
| *Azione 1.6* | *Miglioramento del sistema di registrazione delle schede sulla piattaforma dei registri AIFA per i farmaci sottoposti a monitoraggio, con particolare attenzione all'inserimento del 100% delle dispensazioni di farmaci innovativi - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: N. schede chiuse / N. pazienti avviati al trattamento con farmaci sottoposti a monitoraggio* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Sia per la spesa Farmaceutica Convenzionata, sia per quella per Acquisti Diretti, l'Azienda si impegna ad assumere il tetto di spesa così come periodicamente comunicato/rendicontato dal competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo come d'altronde l'esito dei periodici monitoraggi sul posizionamento rispetto al sistema di obiettivi/indicatori dei quali alle azioni correlate. (Equivalenti ed IPP per la Convenzionata, Biologici e Schede AIFA per gli Acquisti Diretti ed Antibiotici pro quota); In proposito alla Spesa farmaceutica convenzionata, al fine di un percorso più agevole verso il conseguimento degli obiettivi fissati, si ritiene auspicabile, in ragione del ruolo fondamentale ricoperto dai MMG/PLS e del loro peculiare rapporto con il SSR, ancorché non contemplato nell'AA.II.RR. di recente approvazione, favorire l'introduzione di un sistema vincolante di specifici obiettivi di prescrizione. In proposito agli Acquisti Diretti, infine, si evidenzia la stringente necessità di attivare un tavolo per la formale definizione dei criteri di costruzione di un tetto di spesa tale da scorporare dall'algoritmo gli effetti della spesa per i residenti abruzzesi EXTRA ASL che, come noto, per la scrivente Azienda si attesta da almeno 4 anni a circa il 2% della spesa totale.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Direzione Sanitaria, Dipartimenti Ospedalieri e Territoriali, UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Farmacia Territoriale e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa farmaceutica* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Contenimento della spesa farmaceutica e miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF003 - SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA - SPESA FARMACEUTICA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Riduzione spesa dispositivi medici* |
| *Indicatore/Attività* | *Spesa dispositivi medici siccome definita nella voce del modello CE "BA0210 – Dispositivi medici"* |
| *Valore atteso* | *Spesa dispositivi medici anno di valutazione < spesa dispositivi anno precedente* |
| | *AZIONI CORRELATE* |
| *Azione 1.1* | *Rafforzamento delle attività della Commissione aziendale dei Dispositivi Medici con i seguenti compiti: Verifica dell'effettiva sussistenza di dichiarate esclusività per le nuove forniture di dispositivi medici consumabili/monouso, con distinzione dei casi di sostanziale fungibilità tra diverse soluzioni presenti sul mercato; verifica, per le tecnologie di accertata infungibilità, dell'opportunità di avviare trattative centralizzate, in base ai fabbisogni rilevati in ambito regionale, al fine di ricercare economie di scala - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: N. sedute della Commissione/anno* |
| *Azione 1.2* | *Monitoraggio dei consumi (quantità e spesa) dei dispositivi medici tramite report trimestrale dettagliato per 1° e 2° livello CND e invio al Servizio DPF003 - SISTEMA VERIFICA - Indicatore: Diminuzione della spesa per l'acquisto di dispositivi medici siccome definita nella voce del modello CE "BA0210 – Dispositivi medici"* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad organizzare, in continuità con quanto già accaduto almeno dal 2021, per ciascun degli anni del triennio 2025-2027, sedute della Commissione DM almeno trimestrali, con specifici approfondimenti in relazione alla tematica della c.d. "infugibilità".*<br>*In relazione al monitoraggio trimestrale della spesa per DM, l'Azienda già trasmette con la medesima periodicità il Flusso NSIS DM ed il Flusso Art.79 Beni, in proposito ai dati di consumo, ed i Flussi NSIS ed Art. 79 Contratti per i dati di acquisto: tutti i tracciati dei flussi appena citati riportano l'indicazione del codice CND.*<br>*All'evidenza della disponibilità dei dati richiesti, si ritiene necessario condividere un tracciato di trasmissione che individui con chiarezza formato e contenuti del debito informativo introdotto.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, Dipartimenti Ospedalieri e del Territorio, UOC Farmacia Ospedaliera e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.4. Obiettivi Assistenza Farmaceutica – Attività Trasfusionali

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione delle attività trasfusionali* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Raggiungimento degli obiettivi annuali programmati per la produzione di emazie e per la produzione di plasma per uso industriale* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF003 - SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA - ATTIVITA' TRASFUSIONALI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Raggiungimento degli obiettivi annuali programmati per la produzione di emazie e per la produzione di plasma per uso industriale* |
| *Indicatore/Attività 1* | *obiettivo aziendale programmato raccolta/produzione emazie per l'anno di riferimento* |
| *Valore atteso 1* | *valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. unità di emazie raccolte/prodotte)* |
| *Indicatore/Attività 2* | *obiettivo aziendale programmato conferimento plasma per uso industriale per l'anno di riferimento* |
| *Valore atteso 2* | *valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. kg di plasma inviato all'industria)* |
| | *AZIONI CORRELATE* |
| *Azione 1.1* | *Recepimento e attuazione da parte delle ASL del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: raggiungimento obiettivo programmato raccolta/produzione emazie; Indicatore 2: raggiungimento obiettivo programmato conferimento plasma uso industriale; Indicatore 3: definizione e attuazione di un programma aziendale per il potenziamento delle attività di raccolta (pubbliche e associative), lavorazione e qualificazione biologica del sangue e degli emocomponenti, finalizzato a garantire la sostenibilità degli obiettivi di produzione programmati, anche attraverso un ampliamento e una maggiore flessibilità dell'orario e dei giorni di accesso dei donatori (raccolte pomeridiane e domenicali)* |
| *Azione 1.2* | *Adozione di azioni volte a migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure, con particolare riferimento alle seguenti azioni - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: Adozione linee di indirizzo aziendali per la gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati (albumina e immunoglobuline EV e SC); Indicatore 2: Adozione e implementazione del programma aziendale di PBM; Indicatore 3: n. 1 corso di formazione specifica sul plasma e i MPD (ASR) destinati ai prescrittori; Indicatore 4: n. 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue.* |
| *Azione 1.3* | *Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori; Indicatore 2: Predisposizione e attuazione dei progetti e delle sperimentazioni gestionali previsti dal Disciplinare C) delle convenzioni, con particolare riferimento al potenziamento dell'organizzazione della raccolta del sangue e del plasma per uso industriale (se previsti); Indicatore 3: n. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale* |
| *Azione 1.4* | *Adozione di misure per la gestione della transizione digitale, innovazione e sicurezza dei sistemi informatici dei Servizi trasfusionali aziendali - SISTEMA VERIFICA - Indicatore 1: adozione delibera aziendale per l'aggiornamento e adeguamento tecnologico della rete informatica dei Servizi Trasfusionali aziendali; Indicatore 2: adozione delibera aziendale per l'implementazione di programmi di telemedicina dedicati sia alla gestione della filiera raccolta/produzione che allo sviluppo della Medicina Trasfusionale sul territorio con l'obiettivo di favorire la deospedalizzazione dei pazienti anemici e coagulopatici cronici; Indicatore 3: Completamento del progetto regionale interassociativo finalizzato all'integrazione bidirezionale dei sistemi informatici dei Servizi Trasfusionali e delle Aziende Sanitarie con quelli delle Organizzazioni dei Donatori di Sangue.* |

| | |
|---|---|
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare gli obiettivi riportati nel Programma Annuale di autosufficienza in ordine alla raccolta/produzione emazie, al conferimento di plasma uso industriale e dell'attuazione di un programma aziendale per il potenziamento delle attività di raccolta (pubbliche e associative) e di lavorazione e qualificazione biologica del sangue e degli emocomponenti.*<br>*In ASL risultano già formalizzate linee guida di indirizzo per una corretta gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati, che l'Azienda si impegna ad aggiornare periodicamente nel triennio 225-227, integrandole con l'adozione e l'implementazione del programma aziendale di PBM, l'organizzazione, di concerto con l'ASR, di almeno un corso di formazione specifica sul plasma e i MPD destinati ai prescrittori ed, in continuità con quanto già in uso, l'organizzazione di almeno 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue (CO.B.U.S.)*<br>*Quanto ai rapporti convenzionali con le associazioni e, più in generale le tematiche in ordine alla donazione, l'Azienda si impegna a redigere linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori, a mettere in campo, ove applicabile, progettualità e sperimentazioni gestionali previsti dal Disciplinare C) delle convenzioni oltre che organizzare almeno tre riunioni/anno del Comitato di partecipazione aziendale.*<br>*Da ultimo, l'Azienda si impegna a ad adottare una delibera di ricognizione dello stato dell'aggiornamento e adeguamento tecnologico della rete informatica dei Servizi Trasfusionali aziendali, una delibera aziendale per l'implementazione di programmi di telemedicina dedicati sia alla gestione della filiera raccolta/produzione che allo sviluppo della Medicina Trasfusionale sul territorio con l'obiettivo di favorire la deospedalizzazione dei pazienti anemici e coagulopatici cronici e di partecipare attivamente al completamento del progetto regionale interassociativo finalizzato all'integrazione bidirezionale dei sistemi informatici dei Servizi Trasfusionali e delle Aziende Sanitarie con quelli delle Organizzazioni dei Donatori di Sangue.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Medicina Trasfusionale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.5. Obiettivi Risorse Umane del SSR – Spesa del Personale

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Definizione Fabbisogno del Personale in relazione ai nuovi scenari normativi nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - SPESA DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Predisposizione dei Piani dei fabbisogni di personale* |
| *Indicatore/Attività* | *Predisposizione da parte delle ASL dei Piani del Fabbisogno di Personale dei trienni di interesse* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Adozione Delibera DG entro i termini previsti per l'approvazione del Piano di Fabbisogno del Personale per ogni anno del triennio 2025-2027. E' d'uopo precisare che quanto rappresentato al paragrafo "4.3 "Piano annuale delle dinamiche complessive del Personale" discende direttamente dall'ultimo PFTP approvato.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa e UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Definizione Fabbisogno del Personale in relazione ai nuovi scenari normativi nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - SPESA DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale da dedicare per l'area ospedaliera e per l'area territoriale specificandone ruolo/qualifica/disciplina* |
| *Indicatore/Attività* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale destinato all'area ospedaliera e quello destinato all'area territoriale con specificazione di ruolo/qualifica/disciplina ai sensi dei CCNL Dirigenza e Comparto Sanità in vigore* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a dare evidenza negli adottandi PFTP del triennio 2024-2026, per ruolo/qualifica/diciplina, del personale dedicato all'area ospedaliera e a quella territoriale.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Definizione Fabbisogno del Personale in relazione ai nuovi scenari normativi nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - SPESA DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale da dedicare per il potenziamento dell'assistenza territoriale ai sensi delle disposizioni vigenti* |
| *Indicatore/Attività* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale destinato al potenziamento territoriale ai sensi delle disposizioni nazionali e regionali.* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a dare evidenza negli adottandi PFTP del triennio 2025-2027, per ruolo/qualifica/diciplina, del personale dedicato al potenziamento dell'area territoriale.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Definizione Fabbisogno del Personale in relazione ai nuovi scenari normativi nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - SPESA DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Specificazione nell'ambito dei PTFP di ciascuna ASL del personale derivante dalle principali ulteriori risorse extra tetto (tra cui: DL 34/2020; Decreto Calabria; eventuali ulteriori risorse)* |
| *Indicatore/Attività* | *In sede di elaborazione e definizione dei PTFP di ciascuna ASL, fornire evidenza negli stessi del personale derivante dalle principali ulteriori economie extra tetto (tra cui: DL 34/2020; Decreto Calabria; eventuali ulteriori risorse).* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a dare evidenza negli adottandi PFTP del triennio 2025-2027 del personale arruolato in ragione delle principali risorse extra tetto.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.6. Obiettivi Risorse Umane del SSR – Formazione del Personale

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della formazione del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Formazione professioni del SSR* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - FORMAZIONE DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *PNRR M6-C2-2.2 (b) Piano di formazione sulle infezioni ospedaliere per il personale del SSR* |
| *Indicatore/Attività* | *numero di partecipanti ai corsi di formazione sulle infezioni ospedaliere attivati dalle ASL nel periodo di riferimento (entro 30/06/2026) / numero di dipendenti destinatari corsi di formazione programmati nel periodo di riferimento* |
| *Valore atteso* | *52% del target regionale complessivamente previsto di personale formato entro il 31.03.2025; 100% del target regionale di personale formato pari a 8.929 partecipanti ai corsi di formazione sulle infezioni ospedaliere entro il 30.06.2026* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare la tempistica dei milestone della missione PNRR M6C2 b) in riferimento ai corsi di formazione circa le infezioni ospedaliere* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Ufficio Formazione aziendale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della formazione del personale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Formazione professioni del SSR* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF004 - SERVIZIO RISORSE UMANE DEL SSR - FORMAZIONE DEL PERSONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *PNRR, M6C2 – 2.2. (c) "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del servizio sanitario"* |
| *Indicatore/Attività* | *completamento dei programmi di formazione per il numero dei corsisti previsto nel periodo di riferimento* |
| *Valore atteso* | *completamento dei programmi di formazione per 125 corsisti entro 30/06/2026* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare la tempistica dei milestone della missione PNRR M6C2 c) in riferimento ai corsi di formazione circa lo "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del servizio sanitario"* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Ufficio Formazione aziendale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.7. Obiettivi Prevenzione Sanitaria, Medicina Territoriale

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a prevenzione sanitaria e medicina territoriale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Favorire il raggiungimento degli obiettivi LEA in funzione della mappatura degli indicatori certificativi e rafforzare la gestione dei progetti legati a fondi finalizzati* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Indicatori certificativi Prevenzione e tutela sanitaria* |
| *Indicatore/Attività* | *Realizzazione, per ciascun anno di vigenza del nuovo Piano regionale di prevenzione, del totale degli indicatori certificativi* |
| *Valore atteso* | *60% 2022, 70% 2023, 80% 2024, 90% 2025* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a rispettare le percentuali di implementazione/conseguimento obiettivi fissate per gli anni di vigenza del Piano Regionale della Prevenzione* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO. Dipartimento di Prevenzione a vario titolo coinvolte* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a prevenzione sanitaria e medicina territoriale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Favorire il raggiungimento degli obiettivi LEA in funzione della mappatura degli indicatori certificativi e rafforzare la gestione dei progetti legati a fondi finalizzati* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Attuazione Piano Nazionale di Contrasto dell'Antimicrobico Resistenza (PNCAR)* |
| *Indicatore/Attività* | *Realizzazione, per ciascun anno di vigenza del Piano Nazionale di Contrasto dell'Antimicrobico Resistenza (PNCAR) 2022-2025 di un report aziendale con cadenza annuale sulle resistenze agli antimicrobici in ambito umano e veterinario e sulle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) a livello ospedaliero e territoriale.* |
| *Valore atteso* | *100%* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a trasmettere annualmente idonea reportistica in proposito allo stato dell'arte delle iniziative intraprese per prevenire le infezioni ospedaliere e territoriali, l'evidenza dei dati riscontrati in proposito e l'andamento delle vaccinazioni anti HPV* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC IESP e UOC Direzione medica di Presidio e UOC Malattie Infettive* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a prevenzione sanitaria e medicina territoriale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Favorire il raggiungimento degli obiettivi LEA in funzione della mappatura degli indicatori certificativi e rafforzare la gestione dei progetti legati a fondi finalizzati* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Attuazione Piano Nazionale di prevenzione, sorveglianza e risposta alle Arbovirosi (PNA)* |
| *Indicatore/Attività* | *Realizzazione di interventi formativi specifici annuali sulle malattie trasmesse da vettori (Arbovirosi) e sul contrasto ai vettori per una gestione precoce ed integrata del rischio in attuazione del "Piano Nazionale di prevenzione, sorveglianza e risposta alle Arbovirosi (PNA) 2020-2025";* |
| *Valore atteso* | *100%* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad organizzare gli interventi formativi ed a rispettare gli obiettivi di competenza previsti dal PNA 2020-2025* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC IESP ed UU.OO. Aree Veterinarie* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a prevenzione sanitaria e medicina territoriale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Favorire il raggiungimento degli obiettivi LEA in funzione della mappatura degli indicatori certificativi e rafforzare la gestione dei progetti legati a fondi finalizzati* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Attuazione Piano annuale regionale Controlli per la sicurezza chimica (REACH, CLP, BIOCIDI)* |
| *Indicatore/Attività* | *Attuazione, per ciascun anno, della programmazione dei controlli previsti nel Piano annuale regionale controlli che definisce a carico delle Asl il n° imprese controllate, il n° controlli, il n° campionamenti da effettuare* |
| *Valore atteso* | *100% dei controlli sulle imprese programmati; 100% dei controlli su prodotto programmati; 100% dei campionamenti programmati* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2024/2026* |
| *Descrizione azioni previste* | *l'Azienda si impegna a programmare. Trasmettere al competente Servizio dl Dipartimento Sanità ed eseguire per ciascuno degli anni del triennio il numero di controlli su imprese e prodotti e dei campionamenti previsti* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC SPSAL e UOC IESP* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a prevenzione sanitaria e medicina territoriale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Favorire il raggiungimento degli obiettivi LEA in funzione della mappatura degli indicatori certificativi e rafforzare la gestione dei progetti legati a fondi finalizzati* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF010 - SERVIZIO PREVENZIONE SANITARIA, MEDICINA TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Gestione dei progetti finalizzati* |
| *Indicatore/Attività 1* | *deliberazione atto di finalizzazione dei fondi relativi ai progetti approvati* |
| *Valore atteso 1* | *100% atti deliberativi pubblicati (in funzione del numero di AASSLL individuate per la realizzazione del progetto)* |
| *Indicatore/Attività 2* | *rendicontazione periodica e finale dei fondi finalizzati* |
| *Valore atteso 2* | *100% nr. rendicontazioni prodotte nei tempi per ciascun progetto finalizzato e per ciascuna AASSLL destinataria dei fondi* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad adottare per ciascuno dei finanziamenti assegnati una Delibera DG di finalizzazione e una contabilità di progetto tale da poter riscontrare tempestivamente e con precisione richieste di rendicontazione periodica o conclusiva* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO. Dipartimento di Prevenzione a vario titolo coinvolte e UOC Ser.D* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## *2.8. Obiettivi Sanità Veterinaria e Sicurezza degli Alimenti*

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a veterinaria e sicurezza degli alimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Adozione degli standard di funzionamento dei servizi* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Adozione e trasmissione alla Regione Abruzzo del programma annuale dei controlli dei servizi veterinari, sicurezza alimentare e prevenzione ambientale come dettagliato nel P.O. 2022/2024 e nella programmazione regionale* |
| *Indicatore/Attività* | *adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento.* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Predisposizione provvedimenti di programmazione delle attività entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento ed invio degli stessi al competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO.CC afferenti alle Aree Veterinarie A,B e C. UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a veterinaria e sicurezza degli alimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Adozione degli standard di funzionamento dei servizi* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel piano della prevenzione 2020/2025* |
| *Indicatore/Attività* | *adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di declinazione del programma di audit dell'azienda entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Predisposizione provvedimenti di programmazione degli audit entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento ed invio degli stessi al competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO.CC afferenti alle Aree Veterinarie A,B e C. UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a veterinaria e sicurezza degli alimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Adozione degli standard di funzionamento dei servizi* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel piano della prevenzione 2020/2025* |
| *Indicatore/Attività* | *effettuazione delle attività del PRP ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno di almeno 80% dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione* |
| *Valore atteso* | *80% di dati inseriti su totale* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Rispetto della programmazione prevista in ordine alle attività del PRP e sistematica registrazione informatica delle attività svolte sulle piattaforme di riferimento, nella direzione di superare la percentuale minima dll'80%.*<br>*Impegno aziendale a finalizzare opportunamente ed utilizzare tempestivamente i finanziamenti assegnati* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO.CC afferenti alle Aree Veterinarie A,B e C. UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a veterinaria e sicurezza degli alimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Adozione degli standard di funzionamento dei servizi* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA* |
| *Indicatore/Attività* | *nr. indicatori LEA che rispettano il valore target/nr. totale indicatori LEA* |
| *Valore atteso* | *100% indicatori che rispettano il target* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Periodica verifica del posizionamento dell'Azienda in ordine agli indicatori di griglia LEA e del NSG, finalizzata a garantire per fine Esercizio il mantenimento/miglioramento degli score precedentemente raggiunti* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO.CC afferenti alle Aree Veterinarie A,B e C. UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione della spesa/costo relativo a veterinaria e sicurezza degli alimenti* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Adozione degli standard di funzionamento dei servizi* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF011 - SERVIZIO SANITÀ VETERINARIA E SICUREZZA DEGLI ALIMENTI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Raggiungimento del valore target del D.lgs. 32 /2021 con il rispetto dei tempi* |
| *Indicatore/Attività* | *Rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento (31/1 e 31/7 di ogni anno)* |
| *Valore atteso* | *100% indicatori che rispettano il target* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Predisposizone rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UU.OO.CC afferenti alle Aree Veterinarie A,B e C. UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## *2.9. Obiettivi Accreditamento ed Accordi contrattuali*

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti l'attuazione delle disposizioni regionali in materia di qualità ed efficienza del sistema regionale delle strutture sanitarie e socio sanitarie* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Conseguire l'attuazione delle disposizioni regionali in materia di qualità ed efficienza del sistema regionale delle strutture sanitarie e socio sanitarie in ciascuno degli esercizi 2025, 2026 e 2027.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF018 - SERVIZIO ACCREDITAMENTO E ACCORDI CONTRATTUALI* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Verifiche ex art. 11 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.* |
| *Indicatore/Attività* | *trasmissione al Dipartimento Salute – Servizio DPF018- del Piano Annuale delle verifiche relativo a tutte le strutture sanitarie e socio sanitarie insistenti sul territorio aziendale - 01/01/2025, 01/01/2026 e 01/01/2027; trasmissione a cadenza semestrale al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 delle verifiche condotte ai sensi del Piano Annuale e dei relativi esiti.* |
| *Valore atteso* | *100% delle verifiche programmate nel Piano Annuale, alla data rispettivamente, del 31/12/2025, del 31/12/2026 e del 31/12/2027.* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna di inviare per ciascun anno del triennio la programmazione delle verifiche da porre in essere ed a trasmettere a cadenza semestrale idonea reportistica sulle attività eseguite* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Dipartimento di Prevenzione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.10. Obiettivi Flussi Informativi e Sanità Digitale

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *attuazione del Piano Sanità Digitale della Regione Abruzzo relativo al triennio 2021-2023 (DGR 126/2022). Implementazione della informatizzazione aziendale e monitoraggio indicatori NSG."* |
| *Indicatore/Attività* | *esecuzione delle seguenti iniziative: PNRR: rispetto delle scadenze e delle milestone; Piano Sanità Digitale: completa digitalizzazione dei processi e finanziamento diretto di integrazioni necessarie; Corretto funzionamento dei sistemi regionali (screening, AVR, CUP orchestratore, Cartella clinica, VNA, ecc); FSE – Fasciolo Sanitario Elettronico – rispetto delle scadenze e milestone con riferimento alla diffusione delle firme digitali e alla piena rispondenza agli standard FSE 2.0; previsione, entro settembre l'invio di lab. Analisi, verbali pronto soccorso, trasfusionale, Radiologia, Anantomia Patologica, referti specialistici di tutte le branche, schede di dimissione ospedaliera; Liste d'attesa, oncologia, D.M. 77/2022, adeguamento a tutti i progetti e le iniziative relative di sanità digitale.* |
| *Valore atteso* | *iniziative avviate per 2024, completa attuazione 2026* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna al rispetto della programmazione e delle scadenz fissate per tutte le inizative attivate/attivande nel triennio 2025-2027* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Sistemi Informativi e UU.OO. A vario titolo coinvolte* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *adempiere alle disposizioni della DGR n. 723 del 17/11/2020 sia favorendo la scelta e revoca del Medico on line per tutte le casistiche esistenti e sia condividendo a sistema tutte le prestazioni di specialistica ambulatoriale* |
| *Indicatore/Attività* | *numero di Scelte e revoche on line e attivazione dei referti on line* |
| *Valore atteso* | *maggiore del 95% del totale* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda già dal 2023 ha migliorato l'attività propedeutica alla scelta e revoca on line e ritiene plausibile assicurare per il 2024 una copertura percentuale almeno del 95%.*<br>*L'Azienda ha già iniziato un percorso per la pubblicazione on line dei referti che ritiene di poter ulteriormente perfezionare nel 2025.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Ufficio Scelta e Revoca Aziendale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati anagrafici degli assistiti, anche attraverso l'integrazione delle anagrafi dei singoli gestionali all'anagrafe regionale degli assistiti, misurata attraverso il numero di assistiti validi ai fini dell'interconnessione* |
| *Indicatore/Attività* | *miglioramento della rilevazione dei Codici Fiscali dei ricoverati.* |
| *Valore atteso* | *diminuzione della percentuale di C.F. non validi inseriti nelle SDO rispetto all'anno precedente, attestandosi al massimo all'1% dei C.F. non validi.* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Promozione e verifica del livello di qualità della congruità dei CF riportati nei Flussi; impegno a rispettare la soglia massima di errori consentita, pari al 1%* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione medica dei PP.OO., UOC Sistemi Informativi e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Sviluppo di sinergie inter-aziendali (tra strutture pubbliche delle ASL abruzzesi) finalizzate alla contrazione della mobilità passiva extraregionale e alla conclusione di appositi accordi di confine* |
| *Indicatore/Attività* | *contrazione della Mobilità passiva nei ricoveri monitorando in particolare: DRG potenzialmente inappropriati se erogati in Regime ordinario (esclusi tutti i ricoveri ordinari urgenti); DRG di non alta complessità; Attività di lungodegenza/riabilitazione valorizzando le giornate consumate nelle discipline 56, 60 (introduzione tetto).* |
| *Valore atteso* | *diminuzione della mobilità passiva rispetto al valore dell'anno precedente* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a monitorare e a condividere con ASR e competente Servizio del Dipartimento Sanità i dati circa la Mobilità Passiva EXTRA per i DRG potenzialmente inappropriati (ricoveri ordinari non urgenti), per i DRG di relativa complessità e per i ricoveri in discipline Post-Acuzie* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione medica dei PP.OO. e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria Attiva* |
| *Indicatore/Attività* | *File F - Somministrazione diretta di farmaci: copertura massima nella valorizzazione del Flag "Innovatività" per permettere l'adeguato controllo della esatta valorizzazione economica dei farmaci Innovativi.*<br>*File F - Somministrazione diretta di farmaci: massimo allineamento tra le Terapie CAR-T riportate sui Registri AIFA e quelle registrate sul File F nello spesso periodo (Modalità di erogazione=09)* |
| *Valore atteso* | *aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Già a valere sull'anno 2024, l'Azienda si è organizzata per valorizzare il flag "innovatività" in modo strutturato, ricorrendo al supporto delle UU.OO. Utilizzatrici.*<br>*L'Azienda già dal 2023 contempla nel File F i consumi di CAR-T* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione, UOC Farmacia Ospedaliera ed UU.OO. Oncologia ed Ematologia* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Sviluppo di sinergie inter-aziendali (tra strutture pubbliche delle ASL abruzzesi) finalizzate alla contrazione della mobilità passiva extraregional* |
| *Indicatore/Attività* | *recepimento del documento dell'ASR entro 30 giorni dall'approvazione* |
| *Valore atteso* | *nr. asl che hanno recepito il documento entro il termine/totale ASL* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Adozione Delibera DG di Recepimento del documento formalizzato da ASR entro 30 giorni dalla data di pubblicazione.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *Direzione Generale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Rispetto scadenze stabilite sul GAF, piattaforma di Gestione Accoglienza Flussi per la trasmissione dei flussi informativi dalle ASL alla Regione Abruzzo.* |
| *Indicatore/Attività* | *numero di scadenze rispettate > 80%.* |
| *Valore atteso* | *100% delle scadenze rispettate sul GAF* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna al rispetto delle scadenze fissate per la trasmissione dei flussi sulla piattaforma GAF.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Controllo di Gestione e UU.OO. a vario titolo coinvolte* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Implementazione delle innovazioni sulle SDO e sul nuovo flusso SICOF, previsto dal PNRR.* |
| *Indicatore/Attività* | *numero consultori presenti nel nuovo flusso SICOF > dell'80% e trasmissione da parte del 100% degli Ospedali con reparto 28-56-75 (riabilitazione)* |
| *Valore atteso* | *100% dei consultori presenti nel nuovo flusso SICOF e 100% delle ASL che utilizzano il nuovo tracciato SDO-R* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna a trasmettere il nuovo flusso SICOF per un numero di consultori > dell'80% del totale ed il tracciato SDO-R per i Presidi Ospedalieri con reparto codice 28-56-75 in misura pari al 100%.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Medicina fisica e Riabilitativa, UOC Organizzazione e Cure Territoriali, UOSD Attività Consultoriali e UOC Controllo di Gestione* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## *2.11. Obiettivi Programmazione Territoriale e Integrazione Socio-Sanitaria*

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione socio-sanitaria – Programmazione Territoriale e Integrazione Socio-Sanitaria* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Attivazione delle Unita' di Continuita' Assistenziale (UCA) della Regione Abruzzo* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Attivazione delle UCA nel territorio della Regione Abruzzo* |
| *Indicatore/Attività* | *N. UCA attivate / n. UCA da attivare per ASL* |
| *Valore atteso* | *100% UCA attivate* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad attivare secondo il cronoprogramma regionale il 100% delle UCA previste* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Organizzazione e Cure Territoriali* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione socio-sanitaria – Programmazione Territoriale e Integrazione Socio-Sanitaria* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Attivazione delle Unita' di Continuita' Assistenziale (UCA) della Regione Abruzzo* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Conseguimento dei target PNRR 2024-26 (Decreto Min. Salute 23 gennaio 2023) e contestuale alimentazione dei flussi SIAD come da specifiche funzionali (rilascio 7.4 di aprile 2024 e successivi) con particolare riferimento alla valorizzazione della presa in carico di tipo "cure domiciliari" (1) o UCPDOM (2), pag. 29 delle specifiche funzionali.* |
| *Indicatore/Attività* | *N. pazienti presi in carico / N. corrispondenti PIC SIAD* |
| *Valore atteso* | *N. pazienti presi in carico per cure domiciliari pari al n. di prese in carico dell'obiettivo target aziendale e pari alle PIC valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 1 (al netto di PIC UCPDOM);* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Revisione delle modalità di contabilizzazione delle CIA base e progressiva promozione del setting assistenziale ADI tali da garantire un incremento annuo di prese in carico superiore al 20% e, comunque, raggiungere nel 2026 la percentuale di prese in carico sulla popolazione anziana fissata dal PNRR pari al 10%.*<br>*Monitoraggio costante tra prese in carico e rappresentazione delle PIC nel Flusso SIAD* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Organizzazione e Cure Territoriali e Servizio ADI* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione socio-sanitaria – Programmazione Territoriale e Integrazione Socio-Sanitaria* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Attivazione delle Unita' di Continuita' Assistenziale (UCA) della Regione Abruzzo* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Azioni per l'implementazione del Piano di Potenziamento delle Cure Palliative secondo gli indicatori seguenti.* |
| *Indicatore/Attività* | *Attivazione di almeno n. 6 UCP-DOM elettivamente presso i 6 hospice esistenti o in hub funzionalmente collegati; Incremento posti letto hospice fino ad almeno 10 per struttura; N. pazienti palliativi domiciliari presi in carico / N. corrispondenti PIC UCPDOM valorizzate in SIAD* |
| *Valore atteso* | *N. p.l. in Hospice aziendali pari almeno a 10; N. UCP attivate/N. hospice aziendali esistenti >= 1; N. pazienti palliativi presi in carico a domicilio pari al n. di prese in carico valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 2;* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad attivare un numero di UCP-Domiciliari per Hospice in ragione di un rapporto >=1, ad adottare provvedimenti di programmazione finalizzata all'offerta di ulteriori posti letto di residenzialità palliativa (hospice) e ad incrementare le prese in carico di cure palliative domiciliari secondo gli obiettivi del Piano di potenziamento delle Cure Palliative* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Organizzazione e Cure Territoriali e UOC Hospice e Cure Palliative* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi riguardanti la sanità digitale* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Completa implementazione del Piano di Sanità Digitale, raggiungimento obiettivi PNRR – Missione 6.* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF019 - SERVIZIO FLUSSI INFORMATIVI E SANITÀ DIGITALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Obiettivo Mobilità Internazionale: formazione ai medici di medicina generale e ospedalieri sulle procedure da adottare per l'intercettazione dei servizi sanitari erogati ai cittadini stranieri* |
| *Indicatore/Attività* | *Almeno 2 incontri formativi* |
| *Valore atteso* | *aumento del recupero economico finanziario sulle prestazioni erogate ai cittadini stranieri* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda si impegna ad organizzare almeno 2 incontri informativi per i medici convenzionati (MMG) ed ospedalieri sulle procedure da adottare per l'intercettazione dei servizi sanitari erogati ai cittadini stranieri* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Organizzazione e Cure Territoriali ed Ufficio Formazione aziendale* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## *2.12. Obiettivi Programmazione Ospedaliera*

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per la programmazione socio-sanitaria – Programmazione Ospedaliera* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Raggiungimento della percentuale minima del 60% nei presidi ospedalieri di rispettiva afferenza delle Aziende UUSSLL dei pazienti over 65 con frattura femore operati entro due giorni dal ricovero* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - PROGRAMMAZIONE OSPEDALIERA* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Recepimento formale ed attuazione della DGR 11 del 17 gennaio 2023* |
| *Indicatore/Attività* | *recepimento formale ed attuazione della DGR 11 del 17 gennaio 2023: adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure DGR 11/2023* |
| *Valore atteso* | *SI/NO* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda, che ha già provveduto al recepimento formale della DGR 11 del 17/01/2023, si impegna a trasmettere specifici provvedimenti aziendali circa la declinazione operativa delle misure da questa disposte.* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione Medica dei PP.OO. ed UU.OO di Ortopedia e Traumatologia aziendali* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

## 2.13. Obiettivi Medicina Convenzionata

| | |
|---|---|
| AREA DI INTERVENTO | Indirizzi per la programmazione socio-sanitaria – Medicina convenzionata |
| OBIETTIVO GENERALE | Gestione del paziente cronico fragile e multi-patologico attraverso la presa in carico dei MMG e PLS e SAI nelle UCCP in connessione funzionale con le AFT |
| SERVIZIO REGIONALE | DPF020 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE SOCIO-SANITARIA - MEDICINA CONVENZIONATA |
| OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE | Gestione del paziente cronico fragile e multi-patologico attraverso la presa in carico dei MMG e PLS e SAI nelle UCCP in connessione funzionale con le AFT |
| Indicatore/Attività | implementazione delle forme organizzative descritte nella DGR 17 del 15.01.2023 e dalle successive linee di indirizzo regionali e dai nuovi AAIIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti |
| Valore atteso | SI/NO |
| | ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027 |
| Descrizione azioni previste | L'Azienda si impegna ad attivare le forme organizzative descritte nella DGR 17 del 15/01/2023; si resta comunque disponibili a dare seguito a successive linee di indirizzo regionali eventualmente emanate nel triennio 2024-2026, noncé ai contenuti degli stipulandi AAIIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti |
| Unità organizzativa preposta | UOC Organizzazione e Cure Territoriali |
| Attività | |
| Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027 | |
| Note | |

## 2.14. Obiettivi Agenzia Sanitaria Regionale

| | |
|---|---|
| AREA DI INTERVENTO | Indirizzi per l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL |
| OBIETTIVO GENERALE | Orientare l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL. nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida stabilite dalle disposizioni nazionali e regionali |
| SERVIZIO REGIONALE | ASR - AGENZIA SANITARIA REGIONALE |
| OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE | Redigere ed attuare il PAGS |
| Indicatore/Attività | Redazione ed attuazione del Piano Aziendale di Gestione del Sovraffollamento (PAGS) formalizzato tramite atto deliberativo aziendale |
| Valore atteso | Formalizzazione ed attuazione del PAGS per ogni singola ASL. |
| | ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027 |
| Descrizione azioni previste | Adozione Delibera DG circa il Piano Aziendale di Gestione del Sovraffollamento (PAGS) e definizione cronoprogramma degli interventi |
| Unità organizzativa preposta | UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Medicina e Chirurgia d'urgenza e Dipartimenti Ospedalieri |
| Attività | |
| Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027 | |
| Note | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Orientare l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL. nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida stabilite dalle disposizioni nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *ASR - AGENZIA SANITARIA REGIONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Istituire ed adeguare la rete diabetologica aziendale* |
| *Indicatore/Attività* | *Istituzione e adeguamento della rete diabetologica* |
| *Valore atteso* | *Emanazione atto deliberativo aziendale di istituzione ed adeguamento della Rete Diabetologica per ogni singola ASL.* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *Adozione Delibera DG di istituzione ed adeguamento della rete diabetologica aziendale* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Organizzazione e Cure Territoriali e UOC Endocrinologia e malattie metaboliche* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

| | |
|---|---|
| *AREA DI INTERVENTO* | *Indirizzi per l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL* |
| *OBIETTIVO GENERALE* | *Orientare l'attività clinica e sanitaria delle AA.SS.LL. nel rispetto delle indicazioni e delle linee guida stabilite dalle disposizioni nazionali e regionali* |
| *SERVIZIO REGIONALE* | *ASR - AGENZIA SANITARIA REGIONALE* |
| *OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE* | *Recepire e attuare i PDTA regionali* |
| *Indicatore/Attività* | *Redazione protocollo clinico-organizzativo aziendale per ogni singolo PDTA* |
| *Valore atteso* | *Formalizzazione protocollo clinico-organizzativo aziendale mediante atto deliberativo per ogni singolo PDTA e singola ASL.* |
| | *ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2025/2027* |
| *Descrizione azioni previste* | *L'Azienda ha già formalizzato con specifici provvedimenti i PCO per i PDTA alla data vigenti. Medesimo impegno resta valido per l'intero triennio 2025-2027* |
| *Unità organizzativa preposta* | *UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Organizzazione e Cure Territoriali e UU.OO. a vario titolo coinvolte* |
| *Attività* | |
| *Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2025/2027* | |
| *Note* | |

# *Bilancio pluriennale di previsione*

## *3. Bilancio Pluriennale di Previsione*

Il Bilancio Pluriennale è presentato secondo i seguenti modelli di riclassificazione del Piano dei Conti:

- CE SIS – Flussi informativi (Tendenziali)
- CE SIS – Flussi informativi (Previsione)
- CE DLgs 118/2011 (Tendenziali)
- CE DLgs 118/2011 (Previsione)
- CE Macrovoci POA (Tendenziali)
- CE Macrovoci POA (Previsione)

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|

## 3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2025-2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | A) Valore della produzione | | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 692.209.694 | 714.566.163 | 714.566.163 |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | 692.209.694 | 714.566.163 | 714.566.163 |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 0 | 0 | 0 |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | 0 | 0 | 0 |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 | 0 | 0 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 19.272.770 | 19.272.770 | 19.272.770 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | 0 | 0 | 0 |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contibuti da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | 0 | 0 | 0 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 0 | 0 | 0 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (2.500.000) | (2.500.000) | (2.500.000) |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | (2.500.000) | (2.500.000) | (2.500.000) |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | 0 | 0 | 0 |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 |
| AA0271 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 |
| AA0280 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 147.938.862 | 147.987.987 | 148.037.937 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 134.083.279 | 134.083.979 | 134.084.691 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 121.154.122 | 121.154.122 | 121.154.122 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 72.024.097 | 72.024.097 | 72.024.097 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.191.488 | 10.191.488 | 10.191.488 |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 | 0 | 0 |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 4.998.358 | 4.998.358 | 4.998.358 |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 25.951.261 | 25.951.261 | 25.951.261 |
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 181.004 | 181.004 | 181.004 |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 875.990 | 875.990 | 875.990 |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | 625.448 | 625.448 | 625.448 |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | 103.343 | 103.343 | 103.343 |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | 0 | 0 | 0 |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | 0 | 0 | 0 |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | 0 | 0 | 0 |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | 0 | 0 | 0 |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 6.203.133 | 6.203.133 | 6.203.133 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 41.684 | 42.384 | 43.096 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 12.887.473 | 12.887.473 | 12.887.473 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 10.414.826 | 10.414.826 | 10.414.826 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 1.125.229 | 1.125.229 | 1.125.229 |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 | 0 | 0 |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | 0 | 0 | 0 |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 727.081 | 727.081 | 727.081 |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 169.638 | 169.638 | 169.638 |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 108.710 | 108.710 | 108.710 |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 266.243 | 266.243 | 266.243 |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | 75.745 | 75.745 | 75.745 |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | 0 | 0 | 0 |
| AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 |
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.906.462 | 5.906.462 | 5.906.462 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.782.956 | 5.782.956 | 5.782.956 |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 123.506 | 123.506 | 123.506 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 2.882.423 | 2.930.848 | 2.980.086 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 5.066.698 | 5.066.698 | 5.066.698 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 59.280 | 59.280 | 59.280 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 4.012.344 | 4.012.344 | 4.012.344 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 12.160 | 12.160 | 12.160 |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 901.340 | 901.340 | 901.340 |
| AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 81.574 | 81.574 | 81.574 |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.199.221 | 13.227.401 | 13.256.054 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 405.266 | 412.075 | 418.997 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | 0 | 0 | 0 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 17.112 | 17.399 | 17.691 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 17.112 | 17.399 | 17.691 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 12.776.843 | 12.797.927 | 12.819.365 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 11.521.863 | 11.521.863 | 11.521.863 |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | 0 | 0 | 0 |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 8.120.096 | 8.120.096 | 8.120.096 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 3.401.767 | 3.401.767 | 3.401.767 |
| AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.254.980 | 1.276.064 | 1.297.502 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7.687.323 | 7.816.470 | 7.947.787 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 7.190.411 | 7.311.210 | 7.434.039 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 496.912 | 505.260 | 513.748 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 12.410.042 | 12.410.042 | 12.410.042 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 627.261 | 627.261 | 627.261 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.407.049 | 2.407.049 | 2.407.049 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 3.562.707 | 3.562.707 | 3.562.707 |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 5.577.434 | 5.577.434 | 5.577.434 |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 0 | 0 | 0 |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 235.592 | 235.592 | 235.592 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 184.495 | 187.594 | 190.746 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 81.995 | 83.372 | 84.773 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 102.500 | 104.222 | 105.973 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 890.402.407 | 912.968.427 | 913.181.499 |
| | B) Costi della produzione | | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 198.081.478 | 207.284.335 | 207.284.335 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 196.891.765 | 206.070.828 | 206.070.828 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 131.759.992 | 137.992.239 | 137.992.239 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 129.378.052 | 135.497.633 | 135.497.633 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 515.565 | 539.951 | 539.951 |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 1.866.376 | 1.954.655 | 1.954.655 |
| BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | 0 | 0 | 0 |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | 789.441 | 789.441 | 789.441 |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | 789.441 | 789.441 | 789.441 |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | 0 | 0 | 0 |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 57.827.454 | 60.475.951 | 60.475.951 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 39.106.838 | 40.897.932 | 40.897.932 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 4.127.614 | 4.316.658 | 4.316.658 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 14.593.002 | 15.261.361 | 15.261.361 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 925.403 | 967.786 | 967.786 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 3.932.897 | 4.113.024 | 4.113.024 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 1.386 | 1.386 | 1.386 |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 1.655.193 | 1.731.001 | 1.731.001 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 |
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 |
| BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 |
| BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 |
| BA0308 | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 1.189.712 | 1.213.506 | 1.213.506 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 68.642 | 70.015 | 70.015 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 187.470 | 191.219 | 191.219 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 766.041 | 781.362 | 781.362 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 148.228 | 151.192 | 151.192 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 19.331 | 19.717 | 19.717 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 402.453.297 | 405.345.109 | 405.345.109 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 348.197.140 | 350.275.572 | 350.275.572 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 35.526.453 | 35.526.453 | 35.526.453 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 35.174.522 | 35.174.522 | 35.174.522 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 25.316.090 | 25.316.090 | 25.316.090 |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 4.487.599 | 4.487.599 | 4.487.599 |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | 3.856.049 | 3.856.049 | 3.856.049 |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 1.514.785 | 1.514.785 | 1.514.785 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 89.899 | 89.899 | 89.899 |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 262.033 | 262.033 | 262.033 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 48.762.099 | 50.184.409 | 50.184.409 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | 47.410.321 | 48.832.631 | 48.832.631 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 910.837 | 910.837 | 910.837 |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | 440.941 | 440.941 | 440.941 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 30.533.725 | 30.533.725 | 30.533.725 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 10.160.421 | 10.160.421 | 10.160.421 |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 836.332 | 836.332 | 836.332 |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | 5.224.896 | 5.224.896 | 5.224.896 |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | 5.227.039 | 5.227.039 | 5.227.039 |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | 8.925.593 | 8.925.593 | 8.925.593 |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 200.273 | 200.273 | 200.273 |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 5.460.860 | 5.460.860 | 5.460.860 |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | 0 | 0 | 0 |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 3.264.460 | 3.264.460 | 3.264.460 |
| BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 159.445 | 159.445 | 159.445 |
| BA0631 | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 20.473.152 | 20.473.152 | 20.473.152 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 5.039.316 | 5.039.316 | 5.039.316 |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | 14.535.122 | 14.535.122 | 14.535.122 |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | 898.714 | 898.714 | 898.714 |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 2.022.231 | 2.022.231 | 2.022.231 |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | 2.022.231 | 2.022.231 | 2.022.231 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 7.165.860 | 7.724.220 | 7.724.220 |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | 7.165.860 | 7.724.220 | 7.724.220 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 126.167.285 | 126.167.285 | 126.167.285 |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 29.279.401 | 29.279.401 | 29.279.401 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 22.700.415 | 22.700.415 | 22.700.415 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 65.410.359 | 65.410.359 | 65.410.359 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 65.410.359 | 65.410.359 | 65.410.359 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 8.777.110 | 8.777.110 | 8.777.110 |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 16.928.373 | 16.928.373 | 16.928.373 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.734.946 | 1.734.946 | 1.734.946 |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | 12.493.790 | 12.493.790 | 12.493.790 |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | 2.699.637 | 2.699.637 | 2.699.637 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 12.934.284 | 12.934.284 | 12.934.284 |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 6.783.361 | 6.783.361 | 6.783.361 |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | 2.859.410 | 2.859.410 | 2.859.410 |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | 3.291.512 | 3.291.512 | 3.291.512 |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | 0 | 0 | 0 |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | 2.048.197 | 2.048.197 | 2.048.197 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 284 | 284 | 284 |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | 96.574 | 96.574 | 96.574 |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | 1.870.386 | 1.870.386 | 1.870.386 |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 80.954 | 80.954 | 80.954 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 10.169.825 | 10.169.825 | 10.169.825 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 86.671 | 86.671 | 86.671 |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | 294.350 | 294.350 | 294.350 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 9.788.805 | 9.788.805 | 9.788.805 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 19.364.590 | 19.364.590 | 19.364.590 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 1.904.198 | 1.904.198 | 1.904.198 |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 1.904.198 | 1.904.198 | 1.904.198 |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) | 15.777.940 | 15.777.940 | 15.777.940 |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) | 1.682.452 | 1.682.452 | 1.682.452 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 3.451.378 | 3.451.378 | 3.451.378 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 37.049 | 37.049 | 37.049 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 3.036.841 | 3.036.841 | 3.036.841 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 5.309 | 5.309 | 5.309 |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 309.581 | 309.581 | 309.581 |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 62.598 | 62.598 | 62.598 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 1.809.459 | 1.836.601 | 1.836.601 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 0 | 0 | 0 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 0 | 0 | 0 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 0 | 0 | 0 |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 1.809.459 | 1.836.601 | 1.836.601 |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | 0 | 0 | 0 |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 5.285.552 | 5.286.743 | 5.286.743 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici | 34.470 | 34.987 | 34.987 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 5.251.082 | 5.251.756 | 5.251.756 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 3.564.238 | 3.564.238 | 3.564.238 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 100.244 | 100.244 | 100.244 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato | 721.240 | 721.240 | 721.240 |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 541.000 | 541.000 | 541.000 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 279.432 | 279.432 | 279.432 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 44.928 | 45.602 | 45.602 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 0 | 0 | 0 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 5.554.676 | 5.624.105 | 5.624.105 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 4.628.590 | 4.698.019 | 4.698.019 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 926.087 | 926.087 | 926.087 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 0 | 0 | 0 |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 54.256.157 | 55.069.537 | 55.069.537 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 53.607.452 | 54.411.564 | 54.411.564 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 5.462.409 | 5.544.345 | 5.544.345 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 7.701.343 | 7.816.863 | 7.816.863 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 5.017.871 | 5.093.139 | 5.093.139 |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 499.664 | 507.159 | 507.159 |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 4.518.207 | 4.585.981 | 4.585.981 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 3.175.096 | 3.222.723 | 3.222.723 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.952.554 | 1.981.842 | 1.981.842 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 144.917 | 147.091 | 147.091 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 2.429.398 | 2.465.839 | 2.465.839 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 643.936 | 653.595 | 653.595 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.145.836 | 5.223.024 | 5.223.024 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 1.197.787 | 1.215.754 | 1.215.754 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 4.687.315 | 4.757.625 | 4.757.625 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 4.300.019 | 4.364.519 | 4.364.519 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 387.296 | 393.105 | 393.105 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 16.048.990 | 16.289.725 | 16.289.725 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 16.048.990 | 16.289.725 | 16.289.725 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 304.771 | 308.881 | 308.881 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 304.771 | 308.881 | 308.881 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 153.525 | 155.828 | 155.828 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 30.807 | 30.807 | 30.807 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 120.440 | 122.246 | 122.246 |
| BA1831 | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | 0 | 0 | 0 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 0 | 0 | 0 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 343.934 | 349.093 | 349.093 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 32.136 | 32.618 | 32.618 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 311.797 | 316.474 | 316.474 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 16.159.095 | 16.401.481 | 16.401.481 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 8.874.106 | 9.007.217 | 9.007.217 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 0 | 0 | 0 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.288.846 | 6.383.179 | 6.383.179 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 0 | 0 | 0 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 100.522 | 102.030 | 102.030 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 895.621 | 909.056 | 909.056 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 8.556.297 | 8.684.641 | 8.684.641 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 1.433.336 | 1.454.836 | 1.454.836 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 7.122.961 | 7.229.805 | 7.229.805 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 6.515.902 | 6.613.641 | 6.613.641 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 607.058 | 616.164 | 616.164 |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0 | 0 | 0 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2061 | B.4.D) Canoni di project financing | 0 | 0 | 0 |
| BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 215.541.427 | 215.541.427 | 215.541.427 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 194.811.181 | 194.811.181 | 194.811.181 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 91.556.893 | 91.556.893 | 91.556.893 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 85.475.443 | 85.475.443 | 85.475.443 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 85.087.074 | 85.087.074 | 85.087.074 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 388.370 | 388.370 | 388.370 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 6.081.450 | 6.081.450 | 6.081.450 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 5.911.658 | 5.911.658 | 5.911.658 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 169.792 | 169.792 | 169.792 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 103.254.288 | 103.254.288 | 103.254.288 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 102.277.184 | 102.277.184 | 102.277.184 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 977.104 | 977.104 | 977.104 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 693.638 | 693.638 | 693.638 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 691.194 | 691.194 | 691.194 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 691.194 | 691.194 | 691.194 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 2.444 | 2.444 | 2.444 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 2.444 | 2.444 | 2.444 |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 9.859.105 | 9.859.105 | 9.859.105 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 337.471 | 337.471 | 337.471 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 337.471 | 337.471 | 337.471 |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 9.521.634 | 9.521.634 | 9.521.634 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 9.212.718 | 9.212.718 | 9.212.718 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 308.916 | 308.916 | 308.916 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 10.177.503 | 10.177.503 | 10.177.503 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 1.101.365 | 1.101.365 | 1.101.365 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.101.365 | 1.101.365 | 1.101.365 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 9.076.138 | 9.076.138 | 9.076.138 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 8.957.329 | 8.957.329 | 8.957.329 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 118.809 | 118.809 | 118.809 |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 2.625.786 | 2.643.608 | 2.643.608 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.437.653 | 1.437.653 | 1.437.653 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.188.133 | 1.205.955 | 1.205.955 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 976.347 | 990.992 | 990.992 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 211.786 | 214.963 | 214.963 |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 | 0 | 0 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 12.748.591 | 12.748.591 | 12.748.591 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 108.199 | 108.199 | 108.199 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 12.640.392 | 12.640.392 | 12.640.392 |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 5.528.723 | 5.528.723 | 5.528.723 |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 0 | 0 | 0 |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 5.528.723 | 5.528.723 | 5.528.723 |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 | 7.111.669 | 7.111.669 |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | 0 | 0 | 0 |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 0 | 0 | 0 |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 0 | 0 | 0 |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 0 | 0 | 0 |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | 0 | 0 | 0 |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio | 8.112.628 | 8.112.628 | 8.112.628 |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 6.000.000 | 6.000.000 | 6.000.000 |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | 3.000.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 |
| BA2751 | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora | 0 | 0 | 0 |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 341.992 | 341.992 | 341.992 |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 0 | 0 | 0 |
| BA2771 | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA2780 | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 1.770.635 | 1.770.635 | 1.770.635 |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 | 1.615.183 | 1.615.183 |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 100.597 | 100.597 | 100.597 |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 54.855 | 54.855 | 54.855 |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 0 | 0 | 0 |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | 0 | 0 | 0 |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | 0 | 0 | 0 |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | 0 | 0 | 0 |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 0 | 0 | 0 |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | 0 | 0 | 0 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 864.278.597 | 876.761.819 | 876.761.819 |
| | C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 0 | 0 | 0 |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | 0 | 0 |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 0 | 0 | 0 |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | 0 | 0 | 0 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0 | 0 | 0 |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | 0 | 0 | 0 |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | 0 | 0 | 0 |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 0 | 0 | 0 |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 0 | 0 | 0 |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 0 | 0 | 0 |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | 0 | 0 | 0 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | (347.053) | (347.053) | (347.053) |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 | 0 | 0 |
| | E) Proventi e oneri straordinari | | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 0 | 0 | 0 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 0 | 0 | 0 |
| EA0051 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0070 | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0080 | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0090 | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0100 | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| EA0110 | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0120 | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 0 | 0 | 0 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 0 | 0 | 0 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0 | 0 | 0 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 0 | 0 | 0 |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 0 | 0 | 0 |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 0 | 0 | 0 |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 0 | 0 |
| EA0461 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| EA0470 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0480 | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 0 | 0 | 0 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 25.776.757 | 35.859.555 | 36.072.627 |
| | Y) Imposte e tasse | | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 15.736.975 | 15.736.975 | 15.736.975 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 14.390.299 | 14.390.299 | 14.390.299 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 729.223 | 729.223 | 729.223 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 617.454 | 617.454 | 617.454 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 299.542 | 299.542 | 299.542 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 299.542 | 299.542 | 299.542 |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 16.036.517 | 16.036.517 | 16.036.517 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 9.740.240 | 19.823.038 | 20.036.110 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|

## 3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2025-2027

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | A) Valore della produzione | | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 692.209.694 | 714.566.163 | 714.566.163 |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | 692.209.694 | 714.566.163 | 714.566.163 |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 0 | 0 | 0 |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | 0 | 0 | 0 |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 | 0 | 0 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 19.272.770 | 19.272.770 | 19.272.770 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | 0 | 0 | 0 |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contibuti da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | 0 | 0 | 0 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 0 | 0 | 0 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (13.621.123) | (27.678.200) | (27.584.739) |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | (13.621.123) | (27.678.200) | (27.584.739) |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | 0 | 0 | 0 |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 |
| AA0271 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 |
| AA0280 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 147.938.862 | 147.987.987 | 148.037.937 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 134.083.279 | 134.083.979 | 134.084.691 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 121.154.122 | 121.154.122 | 121.154.122 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 72.024.097 | 72.024.097 | 72.024.097 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.191.488 | 10.191.488 | 10.191.488 |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 | 0 | 0 |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 4.998.358 | 4.998.358 | 4.998.358 |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 25.951.261 | 25.951.261 | 25.951.261 |
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 181.004 | 181.004 | 181.004 |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 875.990 | 875.990 | 875.990 |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | 625.448 | 625.448 | 625.448 |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | 103.343 | 103.343 | 103.343 |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | 0 | 0 | 0 |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | 0 | 0 | 0 |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | 0 | 0 | 0 |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | 0 | 0 | 0 |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 6.203.133 | 6.203.133 | 6.203.133 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 41.684 | 42.384 | 43.096 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 12.887.473 | 12.887.473 | 12.887.473 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 10.414.826 | 10.414.826 | 10.414.826 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 1.125.229 | 1.125.229 | 1.125.229 |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 | 0 | 0 |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | 0 | 0 | 0 |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 727.081 | 727.081 | 727.081 |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 169.638 | 169.638 | 169.638 |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 108.710 | 108.710 | 108.710 |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 266.243 | 266.243 | 266.243 |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | 75.745 | 75.745 | 75.745 |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | 0 | 0 | 0 |
| AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 |
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.906.462 | 5.906.462 | 5.906.462 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.782.956 | 5.782.956 | 5.782.956 |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 123.506 | 123.506 | 123.506 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 | 0 | 0 |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 2.882.423 | 2.930.848 | 2.980.086 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 5.066.698 | 5.066.698 | 5.066.698 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 59.280 | 59.280 | 59.280 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 4.012.344 | 4.012.344 | 4.012.344 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 12.160 | 12.160 | 12.160 |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 901.340 | 901.340 | 901.340 |
| AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 81.574 | 81.574 | 81.574 |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.199.221 | 13.227.401 | 13.256.054 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 405.266 | 412.075 | 418.997 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | 0 | 0 | 0 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 17.112 | 17.399 | 17.691 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 17.112 | 17.399 | 17.691 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 12.776.843 | 12.797.927 | 12.819.365 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 11.521.863 | 11.521.863 | 11.521.863 |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | 0 | 0 | 0 |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 8.120.096 | 8.120.096 | 8.120.096 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 3.401.767 | 3.401.767 | 3.401.767 |
| AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.254.980 | 1.276.064 | 1.297.502 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7.687.323 | 7.816.470 | 7.947.787 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 7.190.411 | 7.311.210 | 7.434.039 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 496.912 | 505.260 | 513.748 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 0 | 0 | 0 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 12.410.042 | 12.410.042 | 12.410.042 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 627.261 | 627.261 | 627.261 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.407.049 | 2.407.049 | 2.407.049 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 3.562.707 | 3.562.707 | 3.562.707 |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 5.577.434 | 5.577.434 | 5.577.434 |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 0 | 0 | 0 |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 235.592 | 235.592 | 235.592 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 184.495 | 187.594 | 190.746 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 81.995 | 83.372 | 84.773 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 102.500 | 104.222 | 105.973 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 879.281.284 | 887.790.227 | 888.096.760 |
| | B) Costi della produzione | | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 198.081.478 | 204.732.366 | 205.038.898 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 196.891.765 | 203.518.859 | 203.825.392 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 131.759.992 | 136.929.250 | 137.235.782 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 129.378.052 | 134.434.644 | 134.741.177 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 515.565 | 539.951 | 539.951 |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 1.866.376 | 1.954.655 | 1.954.655 |
| BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | 0 | 0 | 0 |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | 789.441 | 789.441 | 789.441 |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | 789.441 | 789.441 | 789.441 |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | 0 | 0 | 0 |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 57.827.454 | 59.030.279 | 59.030.279 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 39.106.838 | 39.995.927 | 39.995.927 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 4.127.614 | 4.185.800 | 4.185.800 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 14.593.002 | 14.848.552 | 14.848.552 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 925.403 | 967.786 | 967.786 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 3.932.897 | 4.113.024 | 4.113.024 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 1.386 | 1.386 | 1.386 |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 1.655.193 | 1.687.693 | 1.687.693 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 |
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 |
| BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 |
| BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 |
| BA0308 | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 1.189.712 | 1.213.506 | 1.213.506 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 68.642 | 70.015 | 70.015 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 187.470 | 191.219 | 191.219 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 766.041 | 781.362 | 781.362 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 148.228 | 151.192 | 151.192 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 19.331 | 19.717 | 19.717 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 401.072.414 | 402.541.916 | 402.541.916 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 346.816.257 | 347.472.379 | 347.472.379 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 35.526.453 | 35.526.453 | 35.526.453 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 35.174.522 | 35.174.522 | 35.174.522 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 25.316.090 | 25.316.090 | 25.316.090 |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 4.487.599 | 4.487.599 | 4.487.599 |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | 3.856.049 | 3.856.049 | 3.856.049 |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 1.514.785 | 1.514.785 | 1.514.785 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 89.899 | 89.899 | 89.899 |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 262.033 | 262.033 | 262.033 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 47.381.216 | 47.381.216 | 47.381.216 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | 46.029.438 | 46.029.438 | 46.029.438 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 910.837 | 910.837 | 910.837 |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | 440.941 | 440.941 | 440.941 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 30.533.725 | 30.533.725 | 30.533.725 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 10.160.421 | 10.160.421 | 10.160.421 |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 836.332 | 836.332 | 836.332 |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | 5.224.896 | 5.224.896 | 5.224.896 |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | 5.227.039 | 5.227.039 | 5.227.039 |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | 8.925.593 | 8.925.593 | 8.925.593 |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 200.273 | 200.273 | 200.273 |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 5.460.860 | 5.460.860 | 5.460.860 |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | 0 | 0 | 0 |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 3.264.460 | 3.264.460 | 3.264.460 |
| BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 159.445 | 159.445 | 159.445 |
| BA0631 | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 20.473.152 | 20.473.152 | 20.473.152 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 5.039.316 | 5.039.316 | 5.039.316 |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | 14.535.122 | 14.535.122 | 14.535.122 |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | 898.714 | 898.714 | 898.714 |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 2.022.231 | 2.022.231 | 2.022.231 |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | 2.022.231 | 2.022.231 | 2.022.231 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 7.165.860 | 7.724.220 | 7.724.220 |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | 7.165.860 | 7.724.220 | 7.724.220 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 126.167.285 | 126.167.285 | 126.167.285 |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 29.279.401 | 29.279.401 | 29.279.401 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 22.700.415 | 22.700.415 | 22.700.415 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 65.410.359 | 65.410.359 | 65.410.359 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 65.410.359 | 65.410.359 | 65.410.359 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 0 | 0 | 0 |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 8.777.110 | 8.777.110 | 8.777.110 |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 16.928.373 | 16.928.373 | 16.928.373 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.734.946 | 1.734.946 | 1.734.946 |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | 12.493.790 | 12.493.790 | 12.493.790 |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | 2.699.637 | 2.699.637 | 2.699.637 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 12.934.284 | 12.934.284 | 12.934.284 |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 6.783.361 | 6.783.361 | 6.783.361 |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | 2.859.410 | 2.859.410 | 2.859.410 |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | 3.291.512 | 3.291.512 | 3.291.512 |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | 0 | 0 | 0 |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | 2.048.197 | 2.048.197 | 2.048.197 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 284 | 284 | 284 |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | 96.574 | 96.574 | 96.574 |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | 1.870.386 | 1.870.386 | 1.870.386 |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 80.954 | 80.954 | 80.954 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 10.169.825 | 10.169.825 | 10.169.825 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 86.671 | 86.671 | 86.671 |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | 294.350 | 294.350 | 294.350 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 9.788.805 | 9.788.805 | 9.788.805 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 19.364.590 | 19.364.590 | 19.364.590 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 1.904.198 | 1.904.198 | 1.904.198 |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 | 0 | 0 |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 1.904.198 | 1.904.198 | 1.904.198 |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 | 0 | 0 |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 0 | 0 | 0 |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) | 15.777.940 | 15.777.940 | 15.777.940 |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) | 1.682.452 | 1.682.452 | 1.682.452 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 3.451.378 | 3.451.378 | 3.451.378 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 37.049 | 37.049 | 37.049 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 3.036.841 | 3.036.841 | 3.036.841 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 5.309 | 5.309 | 5.309 |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 309.581 | 309.581 | 309.581 |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 62.598 | 62.598 | 62.598 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 1.809.459 | 1.836.601 | 1.836.601 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 0 | 0 | 0 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 0 | 0 | 0 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 0 | 0 | 0 |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 1.809.459 | 1.836.601 | 1.836.601 |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | 0 | 0 | 0 |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 5.285.552 | 5.286.743 | 5.286.743 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici | 34.470 | 34.987 | 34.987 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 5.251.082 | 5.251.756 | 5.251.756 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 3.564.238 | 3.564.238 | 3.564.238 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 100.244 | 100.244 | 100.244 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato | 721.240 | 721.240 | 721.240 |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 541.000 | 541.000 | 541.000 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 279.432 | 279.432 | 279.432 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 44.928 | 45.602 | 45.602 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 0 | 0 | 0 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 5.554.676 | 5.624.105 | 5.624.105 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 4.628.590 | 4.698.019 | 4.698.019 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 926.087 | 926.087 | 926.087 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 0 | 0 | 0 |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | 0 | 0 | 0 |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 | 0 | 0 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 54.256.157 | 55.069.537 | 55.069.537 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 53.607.452 | 54.411.564 | 54.411.564 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 5.462.409 | 5.544.345 | 5.544.345 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 7.701.343 | 7.816.863 | 7.816.863 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 5.017.871 | 5.093.139 | 5.093.139 |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 499.664 | 507.159 | 507.159 |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 4.518.207 | 4.585.981 | 4.585.981 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 3.175.096 | 3.222.723 | 3.222.723 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.952.554 | 1.981.842 | 1.981.842 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 144.917 | 147.091 | 147.091 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 2.429.398 | 2.465.839 | 2.465.839 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 643.936 | 653.595 | 653.595 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.145.836 | 5.223.024 | 5.223.024 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 1.197.787 | 1.215.754 | 1.215.754 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 4.687.315 | 4.757.625 | 4.757.625 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 4.300.019 | 4.364.519 | 4.364.519 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 387.296 | 393.105 | 393.105 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 16.048.990 | 16.289.725 | 16.289.725 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 16.048.990 | 16.289.725 | 16.289.725 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 304.771 | 308.881 | 308.881 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 304.771 | 308.881 | 308.881 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 153.525 | 155.828 | 155.828 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 30.807 | 30.807 | 30.807 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 120.440 | 122.246 | 122.246 |
| BA1831 | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | 0 | 0 | 0 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 0 | 0 | 0 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 | 0 | 0 |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 | 0 | 0 |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 343.934 | 349.093 | 349.093 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 32.136 | 32.618 | 32.618 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 311.797 | 316.474 | 316.474 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 16.159.095 | 16.401.481 | 16.401.481 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 8.874.106 | 9.007.217 | 9.007.217 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 0 | 0 | 0 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.288.846 | 6.383.179 | 6.383.179 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 0 | 0 | 0 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 100.522 | 102.030 | 102.030 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 895.621 | 909.056 | 909.056 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 8.556.297 | 8.684.641 | 8.684.641 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 1.433.336 | 1.454.836 | 1.454.836 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 7.122.961 | 7.229.805 | 7.229.805 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 6.515.902 | 6.613.641 | 6.613.641 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 607.058 | 616.164 | 616.164 |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0 | 0 | 0 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | 0 | 0 | 0 |
| BA2061 | B.4.D) Canoni di project financing | 0 | 0 | 0 |
| BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 215.541.427 | 215.541.427 | 215.541.427 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 194.811.181 | 194.811.181 | 194.811.181 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 91.556.893 | 91.556.893 | 91.556.893 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 85.475.443 | 85.475.443 | 85.475.443 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 85.087.074 | 85.087.074 | 85.087.074 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 388.370 | 388.370 | 388.370 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 6.081.450 | 6.081.450 | 6.081.450 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 5.911.658 | 5.911.658 | 5.911.658 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 169.792 | 169.792 | 169.792 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 103.254.288 | 103.254.288 | 103.254.288 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 102.277.184 | 102.277.184 | 102.277.184 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 977.104 | 977.104 | 977.104 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 693.638 | 693.638 | 693.638 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 691.194 | 691.194 | 691.194 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 691.194 | 691.194 | 691.194 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 2.444 | 2.444 | 2.444 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 2.444 | 2.444 | 2.444 |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 9.859.105 | 9.859.105 | 9.859.105 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 337.471 | 337.471 | 337.471 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 337.471 | 337.471 | 337.471 |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 9.521.634 | 9.521.634 | 9.521.634 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 9.212.718 | 9.212.718 | 9.212.718 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 308.916 | 308.916 | 308.916 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 10.177.503 | 10.177.503 | 10.177.503 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 1.101.365 | 1.101.365 | 1.101.365 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.101.365 | 1.101.365 | 1.101.365 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 0 | 0 | 0 |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 9.076.138 | 9.076.138 | 9.076.138 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 8.957.329 | 8.957.329 | 8.957.329 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 118.809 | 118.809 | 118.809 |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 0 | 0 | 0 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 2.625.786 | 2.643.608 | 2.643.608 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.437.653 | 1.437.653 | 1.437.653 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.188.133 | 1.205.955 | 1.205.955 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 976.347 | 990.992 | 990.992 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 211.786 | 214.963 | 214.963 |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 | 0 | 0 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 12.748.591 | 12.748.591 | 12.748.591 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 108.199 | 108.199 | 108.199 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 12.640.392 | 12.640.392 | 12.640.392 |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 5.528.723 | 5.528.723 | 5.528.723 |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 0 | 0 | 0 |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 5.528.723 | 5.528.723 | 5.528.723 |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 | 7.111.669 | 7.111.669 |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | 0 | 0 | 0 |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 | 0 | 0 |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | 0 | 0 | 0 |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici | 0 | 0 | 0 |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 | 0 | 0 |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici | 0 | 0 | 0 |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 | 0 | 0 |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | 0 | 0 | 0 |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 0 | 0 | 0 |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 0 | 0 | 0 |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 0 | 0 | 0 |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | 0 | 0 | 0 |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 0 | 0 | 0 |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio | 8.112.628 | 8.112.628 | 8.112.628 |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 6.000.000 | 6.000.000 | 6.000.000 |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 0 | 0 | 0 |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | 3.000.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 |
| BA2751 | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora | 0 | 0 | 0 |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 341.992 | 341.992 | 341.992 |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 0 | 0 | 0 |
| BA2771 | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| BA2780 | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 1.770.635 | 1.770.635 | 1.770.635 |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 | 1.615.183 | 1.615.183 |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 100.597 | 100.597 | 100.597 |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 54.855 | 54.855 | 54.855 |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 0 | 0 | 0 |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | 0 | 0 | 0 |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | 0 | 0 | 0 |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | 0 | 0 | 0 |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 0 | 0 | 0 |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | 0 | 0 | 0 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 862.897.714 | 871.406.657 | 871.713.190 |
| | C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 0 | 0 | 0 |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | 0 | 0 |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 0 | 0 | 0 |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | 0 | 0 | 0 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0 | 0 | 0 |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | 0 | 0 | 0 |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | 0 | 0 | 0 |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 0 | 0 | 0 |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 0 | 0 | 0 |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 0 | 0 | 0 |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | 0 | 0 | 0 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | (347.053) | (347.053) | (347.053) |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 | 0 | 0 |
| | E) Proventi e oneri straordinari | | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 0 | 0 | 0 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 0 | 0 | 0 |
| EA0051 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0070 | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0080 | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0090 | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0100 | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| EA0110 | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0120 | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 0 | 0 | 0 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 0 | 0 | 0 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0 | 0 | 0 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 0 | 0 | 0 |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 0 | 0 | 0 |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 0 | 0 | 0 |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 | 0 | 0 |
| EA0461 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 |
| EA0470 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 |
| EA0480 | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 | 0 | 0 |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | 0 | 0 | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 | 0 | 0 |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 | 0 | 0 |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 | 0 | 0 |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 | 0 | 0 |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 0 | 0 | 0 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 16.036.517 | 16.036.517 | 16.036.517 |
| | Y) Imposte e tasse | | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 15.736.975 | 15.736.975 | 15.736.975 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 14.390.299 | 14.390.299 | 14.390.299 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 729.223 | 729.223 | 729.223 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 617.454 | 617.454 | 617.454 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 299.542 | 299.542 | 299.542 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 299.542 | 299.542 | 299.542 |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 16.036.517 | 16.036.517 | 16.036.517 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 0 | (0) | (0) |

## 3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2025-2027

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | | |
| A.1 | Contributi in c/esercizio | 679.327.248 | 32.155.216 | 711.482.464 | 54.511.685 | 733.838.933 | 54.511.685 | 733.838.933 |
| A.1.a | Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 679.327.248 | 32.155.216 | 711.482.464 | 54.511.685 | 733.838.933 | 54.511.685 | 733.838.933 |
| A.1.b | Contributi in c/esercizio - extra fondo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.1 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.2 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.3 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.4 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.5 | Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.6 | Contributi da altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c | Contributi in c/esercizio - per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.1 | da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.2 | da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.3 | da Regione e altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.4 | da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.d | Contributi in c/esercizio - da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.2 | Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) |
| A.3 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4 | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 148.872.843 | (933.981) | 147.938.862 | (884.856) | 147.987.987 | (834.905) | 148.037.937 |
| A.4.a | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 |
| A.4.b | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 6.048.992 | (982.294) | 5.066.698 | (982.294) | 5.066.698 | (982.294) | 5.066.698 |
| A.4.c | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 2.875.794 | 48.313 | 2.924.107 | 97.438 | 2.973.232 | 147.389 | 3.023.182 |
| A.5 | Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.268.323 | (69.102) | 13.199.221 | (40.922) | 13.227.401 | (12.269) | 13.256.054 |
| A.6 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7.560.310 | 127.013 | 7.687.323 | 256.160 | 7.816.470 | 387.477 | 7.947.787 |
| A.7 | Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 |
| A.8 | Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.9 | Altri ricavi e proventi | 181.446 | 3.048 | 184.495 | 6.148 | 187.594 | 9.299 | 190.746 |
| | Totale A) | 853.420.947 | 36.981.460 | 890.402.407 | 59.547.480 | 912.968.427 | 59.760.551 | 913.181.499 |
| B | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | | |
| B.1 | Acquisti di beni | 188.419.202 | 9.662.276 | 198.081.478 | 18.865.133 | 207.284.335 | 18.865.133 | 207.284.335 |
| B.1.a | Acquisti di beni sanitari | 187.229.490 | 9.662.276 | 196.891.765 | 18.841.338 | 206.070.828 | 18.841.338 | 206.070.828 |
| B.1.b | Acquisti di beni non sanitari | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 | 23.794 | 1.213.506 | 23.794 | 1.213.506 |
| B.2 | Acquisti di servizi sanitari | 347.884.339 | 312.802 | 348.197.140 | 2.391.233 | 350.275.572 | 2.391.233 | 350.275.572 |
| B.2.a | Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 |
| B.2.b | Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 47.381.216 | 1.380.883 | 48.762.099 | 2.803.193 | 50.184.409 | 2.803.193 | 50.184.409 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B.2.c | Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale | 30.469.159 | 64.566 | 30.533.725 | 64.566 | 30.533.725 | 64.566 | 30.533.725 |
| B.2.d | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 |
| B.2.e | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 |
| B.2.f | Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 6.607.500 | 558.360 | 7.165.860 | 1.116.720 | 7.724.220 | 1.116.720 | 7.724.220 |
| B.2.g | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 |
| B.2.h | Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | 16.595.731 | 332.641 | 16.928.373 | 332.641 | 16.928.373 | 332.641 | 16.928.373 |
| B.2.i | Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 12.034.284 | 900.000 | 12.934.284 | 900.000 | 12.934.284 | 900.000 | 12.934.284 |
| B.2.j | Acquisti prestazioni termali in convenzione | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 |
| B.2.k | Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 9.769.825 | 400.000 | 10.169.825 | 400.000 | 10.169.825 | 400.000 | 10.169.825 |
| B.2.l | Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 18.464.590 | 900.000 | 19.364.590 | 900.000 | 19.364.590 | 900.000 | 19.364.590 |
| B.2.m | Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 4.432.713 | (981.334) | 3.451.378 | (981.334) | 3.451.378 | (981.334) | 3.451.378 |
| B.2.n | Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 1.810.473 | (1.014) | 1.809.459 | 26.127 | 1.836.601 | 26.127 | 1.836.601 |
| B.2.o | Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 8.676.853 | (3.391.301) | 5.285.552 | (3.390.110) | 5.286.743 | (3.390.110) | 5.286.743 |
| B.2.p | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 5.404.676 | 150.000 | 5.554.676 | 219.429 | 5.624.105 | 219.429 | 5.624.105 |
| B.2.q | Costi per differenziale Tariffe TUC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.3 | Acquisti di servizi non sanitari | 53.106.157 | 1.150.000 | 54.256.157 | 1.963.380 | 55.069.537 | 1.963.380 | 55.069.537 |
| B.3.a | Servizi non sanitari | 52.457.452 | 1.150.000 | 53.607.452 | 1.954.112 | 54.411.564 | 1.954.112 | 54.411.564 |
| B.3.b | Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 304.771 | 0 | 304.771 | 4.109 | 308.881 | 4.109 | 308.881 |
| B.3.c | Formazione | 343.934 | 0 | 343.934 | 5.159 | 349.093 | 5.159 | 349.093 |
| B.4 | Manutenzione e riparazione | 15.659.095 | 500.000 | 16.159.095 | 742.386 | 16.401.481 | 742.386 | 16.401.481 |
| B.5 | Godimento di beni di terzi | 8.056.297 | 500.000 | 8.556.297 | 628.344 | 8.684.641 | 628.344 | 8.684.641 |
| B.6 | Costi del personale | 208.915.982 | 6.625.445 | 215.541.427 | 6.625.445 | 215.541.427 | 6.625.445 | 215.541.427 |
| B.6.a | Personale dirigente medico | 78.591.180 | 6.884.263 | 85.475.443 | 6.884.263 | 85.475.443 | 6.884.263 | 85.475.443 |
| B.6.b | Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 7.314.247 | (1.232.797) | 6.081.450 | (1.232.797) | 6.081.450 | (1.232.797) | 6.081.450 |
| B.6.c | Personale comparto ruolo sanitario | 86.859.959 | 16.394.329 | 103.254.288 | 16.394.329 | 103.254.288 | 16.394.329 | 103.254.288 |
| B.6.d | Personale dirigente altri ruoli | 1.860.469 | 269.561 | 2.130.029 | 269.561 | 2.130.029 | 269.561 | 2.130.029 |
| B.6.e | Personale comparto altri ruoli | 34.290.127 | (15.689.911) | 18.600.216 | (15.689.911) | 18.600.216 | (15.689.911) | 18.600.216 |
| B.7 | Oneri diversi di gestione | 2.625.786 | 0 | 2.625.786 | 17.822 | 2.643.608 | 17.822 | 2.643.608 |
| B.8 | Ammortamenti | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 |
| B.8.a | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 108.199 | 0 | 108.199 | 0 | 108.199 | 0 | 108.199 |
| B.8.b | Ammortamenti dei Fabbricati | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 |
| B.8.c | Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 |
| B.9 | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10 | Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10.a | Variazione delle rimanenze sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10.b | Variazione delle rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.11 | Accantonamenti | 16.169.360 | (8.056.733) | 8.112.628 | (8.056.733) | 8.112.628 | (8.056.733) | 8.112.628 |
| B.11.a | Accantonamenti per rischi | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B.11.b | Accantonamenti per premio operosità | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 |
| B.11.c | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.11.d | Altri accantonamenti | 9.827.368 | (8.056.733) | 1.770.635 | (8.056.733) | 1.770.635 | (8.056.733) | 1.770.635 |
| | Totale B) | 853.584.808 | 10.693.789 | 864.278.597 | 23.177.011 | 876.761.819 | 23.177.011 | 876.761.819 |
| | DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (163.861) | 26.287.670 | 26.123.810 | 36.370.469 | 36.206.608 | 36.583.540 | 36.419.680 |
| C | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | | |
| C.1 | Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2 | Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 |
| | Totale C) | (347.053) | 0 | (347.053) | 0 | (347.053) | 0 | (347.053) |
| D | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | |
| D.1 | Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.2 | Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totale D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | | | |
| E.1 | Proventi straordinari | 10.432.507 | (10.432.507) | 0 | (10.432.507) | 0 | (10.432.507) | 0 |
| E.1.a | Plusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.b | Altri proventi straordinari | 10.432.507 | (10.432.507) | 0 | (10.432.507) | 0 | (10.432.507) | 0 |
| E.2 | Oneri straordinari | 14.374.794 | (14.374.794) | 0 | (14.374.794) | 0 | (14.374.794) | 0 |
| E.2.a | Minusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.b | Altri oneri straordinari | 14.374.794 | (14.374.794) | 0 | (14.374.794) | 0 | (14.374.794) | 0 |
| | Totale E) | (3.942.287) | 3.942.287 | 0 | 3.942.287 | 0 | 3.942.287 | 0 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (4.453.201) | 30.229.958 | 25.776.757 | 40.312.756 | 35.859.555 | 40.525.828 | 36.072.627 |
| Y | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | | | |
| Y.1 | IRAP | 15.145.548 | 591.427 | 15.736.975 | 591.427 | 15.736.975 | 591.427 | 15.736.975 |
| Y.1.a | IRAP relativa a personale dipendente | 13.798.872 | 591.427 | 14.390.299 | 591.427 | 14.390.299 | 591.427 | 14.390.299 |
| Y.1.b | IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 729.223 | 0 | 729.223 | 0 | 729.223 | 0 | 729.223 |
| Y.1.c | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 617.454 | 0 | 617.454 | 0 | 617.454 | 0 | 617.454 |
| Y.1.d | IRAP relativa ad attività commerciali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.2 | IRES | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 |
| Y.3 | Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totale Y) | 15.445.090 | 591.427 | 16.036.517 | 591.427 | 16.036.517 | 591.427 | 16.036.517 |
| | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | (19.898.291) | 29.638.531 | 9.740.240 | 39.721.329 | 19.823.038 | 39.934.401 | 20.036.110 |

## 3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2025-2027

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | | |
| A.1 | Contributi in c/esercizio | 679.327.248 | 0 | 711.482.464 | 0 | 733.838.933 | 0 | 733.838.933 |
| A.1.a | Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 679.327.248 | 0 | 711.482.464 | 0 | 733.838.933 | 0 | 733.838.933 |
| A.1.b | Contributi in c/esercizio - extra fondo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.1 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.2 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.3 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.4 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.5 | Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.b.6 | Contributi da altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c | Contributi in c/esercizio - per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.1 | da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.2 | da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.3 | da Regione e altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.c.4 | da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.1.d | Contributi in c/esercizio - da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.2 | Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | (11.121.123) | (13.621.123) | (25.178.200) | (27.678.200) | (25.084.739) | (27.584.739) |
| A.3 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.4 | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 148.872.843 | 0 | 147.938.862 | 0 | 147.987.987 | 0 | 148.037.937 |
| A.4.a | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 | 0 | 139.948.057 |
| A.4.b | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 6.048.992 | 0 | 5.066.698 | 0 | 5.066.698 | 0 | 5.066.698 |
| A.4.c | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 2.875.794 | 0 | 2.924.107 | 0 | 2.973.232 | 0 | 3.023.182 |
| A.5 | Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.268.323 | 0 | 13.199.221 | 0 | 13.227.401 | 0 | 13.256.054 |
| A.6 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7.560.310 | 0 | 7.687.323 | 0 | 7.816.470 | 0 | 7.947.787 |
| A.7 | Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 | 0 | 12.410.042 |
| A.8 | Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.9 | Altri ricavi e proventi | 181.446 | 0 | 184.495 | 0 | 187.594 | 0 | 190.746 |
| | Totale A) | 853.420.947 | (11.121.123) | 879.281.284 | (25.178.200) | 887.790.227 | (25.084.739) | 888.096.760 |
| B | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | | |
| B.1 | Acquisti di beni | 188.419.202 | 0 | 198.081.478 | (2.551.969) | 204.732.366 | (2.245.436) | 205.038.898 |
| B.1.a | Acquisti di beni sanitari | 187.229.490 | 0 | 196.891.765 | (2.551.969) | 203.518.859 | (2.245.436) | 203.825.392 |
| B.1.b | Acquisti di beni non sanitari | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 | 0 | 1.213.506 | 0 | 1.213.506 |
| B.2 | Acquisti di servizi sanitari | 347.884.339 | (1.380.883) | 346.816.257 | (2.803.193) | 347.472.379 | (2.803.193) | 347.472.379 |
| B.2.a | Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 | 0 | 35.526.453 |
| B.2.b | Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 47.381.216 | (1.380.883) | 47.381.216 | (2.803.193) | 47.381.216 | (2.803.193) | 47.381.216 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B.2.c | Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale | 30.469.159 | 0 | 30.533.725 | 0 | 30.533.725 | 0 | 30.533.725 |
| B.2.d | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 | 0 | 20.473.152 |
| B.2.e | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 |
| B.2.f | Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 6.607.500 | 0 | 7.165.860 | 0 | 7.724.220 | 0 | 7.724.220 |
| B.2.g | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 | 0 | 126.167.285 |
| B.2.h | Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | 16.595.731 | 0 | 16.928.373 | 0 | 16.928.373 | 0 | 16.928.373 |
| B.2.i | Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 12.034.284 | 0 | 12.934.284 | 0 | 12.934.284 | 0 | 12.934.284 |
| B.2.j | Acquisti prestazioni termali in convenzione | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 | 0 | 2.048.197 |
| B.2.k | Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 9.769.825 | 0 | 10.169.825 | 0 | 10.169.825 | 0 | 10.169.825 |
| B.2.l | Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 18.464.590 | 0 | 19.364.590 | 0 | 19.364.590 | 0 | 19.364.590 |
| B.2.m | Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 4.432.713 | 0 | 3.451.378 | 0 | 3.451.378 | 0 | 3.451.378 |
| B.2.n | Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 1.810.473 | 0 | 1.809.459 | 0 | 1.836.601 | 0 | 1.836.601 |
| B.2.o | Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 8.676.853 | 0 | 5.285.552 | 0 | 5.286.743 | 0 | 5.286.743 |
| B.2.p | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 5.404.676 | 0 | 5.554.676 | 0 | 5.624.105 | 0 | 5.624.105 |
| B.2.q | Costi per differenziale Tariffe TUC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.3 | Acquisti di servizi non sanitari | 53.106.157 | 0 | 54.256.157 | 0 | 55.069.537 | 0 | 55.069.537 |
| B.3.a | Servizi non sanitari | 52.457.452 | 0 | 53.607.452 | 0 | 54.411.564 | 0 | 54.411.564 |
| B.3.b | Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 304.771 | 0 | 304.771 | 0 | 308.881 | 0 | 308.881 |
| B.3.c | Formazione | 343.934 | 0 | 343.934 | 0 | 349.093 | 0 | 349.093 |
| B.4 | Manutenzione e riparazione | 15.659.095 | 0 | 16.159.095 | 0 | 16.401.481 | 0 | 16.401.481 |
| B.5 | Godimento di beni di terzi | 8.056.297 | 0 | 8.556.297 | 0 | 8.684.641 | 0 | 8.684.641 |
| B.6 | Costi del personale | 208.915.982 | 0 | 215.541.427 | 0 | 215.541.427 | 0 | 215.541.427 |
| B.6.a | Personale dirigente medico | 78.591.180 | 0 | 85.475.443 | 0 | 85.475.443 | 0 | 85.475.443 |
| B.6.b | Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 7.314.247 | 0 | 6.081.450 | 0 | 6.081.450 | 0 | 6.081.450 |
| B.6.c | Personale comparto ruolo sanitario | 86.859.959 | 0 | 103.254.288 | 0 | 103.254.288 | 0 | 103.254.288 |
| B.6.d | Personale dirigente altri ruoli | 1.860.469 | 0 | 2.130.029 | 0 | 2.130.029 | 0 | 2.130.029 |
| B.6.e | Personale comparto altri ruoli | 34.290.127 | 0 | 18.600.216 | 0 | 18.600.216 | 0 | 18.600.216 |
| B.7 | Oneri diversi di gestione | 2.625.786 | 0 | 2.625.786 | 0 | 2.643.608 | 0 | 2.643.608 |
| B.8 | Ammortamenti | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 | 0 | 12.748.591 |
| B.8.a | Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 108.199 | 0 | 108.199 | 0 | 108.199 | 0 | 108.199 |
| B.8.b | Ammortamenti dei Fabbricati | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 | 0 | 5.528.723 |
| B.8.c | Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 | 0 | 7.111.669 |
| B.9 | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10 | Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10.a | Variazione delle rimanenze sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.10.b | Variazione delle rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.11 | Accantonamenti | 16.169.360 | 0 | 8.112.628 | 0 | 8.112.628 | 0 | 8.112.628 |
| B.11.a | Accantonamenti per rischi | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B.11.b | Accantonamenti per premio operosità | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 |
| B.11.c | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.11.d | Altri accantonamenti | 9.827.368 | 0 | 1.770.635 | 0 | 1.770.635 | 0 | 1.770.635 |
| | Totale B) | 853.584.808 | (1.380.883) | 862.897.714 | (5.355.162) | 871.406.657 | (5.048.629) | 871.713.190 |
| | DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (163.861) | (9.740.240) | 16.383.570 | (19.823.038) | 16.383.570 | (20.036.110) | 16.383.570 |
| C | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | | |
| C.1 | Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.2 | Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 |
| | Totale C) | (347.053) | 0 | (347.053) | 0 | (347.053) | 0 | (347.053) |
| D | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | |
| D.1 | Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.2 | Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totale D) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | | | |
| E.1 | Proventi straordinari | 10.432.507 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.a | Plusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.1.b | Altri proventi straordinari | 10.432.507 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2 | Oneri straordinari | 14.374.794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.a | Minusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E.2.b | Altri oneri straordinari | 14.374.794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totale E) | (3.942.287) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (4.453.201) | (9.740.240) | 16.036.517 | (19.823.038) | 16.036.517 | (20.036.110) | 16.036.517 |
| Y | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | | | |
| Y.1 | IRAP | 15.145.548 | 0 | 15.736.975 | 0 | 15.736.975 | 0 | 15.736.975 |
| Y.1.a | IRAP relativa a personale dipendente | 13.798.872 | 0 | 14.390.299 | 0 | 14.390.299 | 0 | 14.390.299 |
| Y.1.b | IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 729.223 | 0 | 729.223 | 0 | 729.223 | 0 | 729.223 |
| Y.1.c | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 617.454 | 0 | 617.454 | 0 | 617.454 | 0 | 617.454 |
| Y.1.d | IRAP relativa ad attività commerciali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Y.2 | IRES | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 |
| Y.3 | Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totale Y) | 15.445.090 | 0 | 16.036.517 | 0 | 16.036.517 | 0 | 16.036.517 |
| | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | (19.898.291) | (9.740.240) | 0 | (19.823.038) | (0) | (20.036.110) | (0) |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## 3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2025-2027

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | Totale Ricavi Netti | 751.485.824 | 33.471.683 | 784.957.507 | 56.037.704 | 807.523.527 | 56.250.775 | 807.736.599 |
| A1 | Contributi F.S.R. | 679.327.248 | 32.155.216 | 711.482.464 | 54.511.685 | 733.838.933 | 54.511.685 | 733.838.933 |
| A1.1 | Contributi F.S.R. indistinto | 661.417.629 | 30.792.065 | 692.209.694 | 53.148.534 | 714.566.163 | 53.148.534 | 714.566.163 |
| A1.2 | Contributi F.S.R. vincolato | 17.909.619 | 1.363.151 | 19.272.770 | 1.363.151 | 19.272.770 | 1.363.151 | 19.272.770 |
| A2 | Saldo Mobilità | 54.953.464 | (4.588.886) | 50.364.578 | (4.588.886) | 50.364.578 | (4.588.886) | 50.364.578 |
| A2.1 | Saldo mobilità in compensazione infra | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 |
| A2.1a | Ricavi mobilità in compensazione infra | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 |
| A2.1b | Costi mobilità in compensazione infra | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 |
| A2.2 | Saldo mobilità non in compensazione infra | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 |
| A2.2a | Ricavi mobilità non in compensazione infra | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 |
| A2.2b | Costi mobilità non in compensazione infra | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 |
| A2.3 | Saldo mobilità in compensazione extra | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) |
| A2.3a | Ricavi mobilità in compensazione extra | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 |
| A2.3b | Costi mobilità in compensazione extra | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 |
| A2.4 | Saldo mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.4a | Ricavi mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.4b | Costi mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.5 | Saldo infragruppo regionale | 4.588.886 | (4.588.886) | 0 | (4.588.886) | 0 | (4.588.886) | 0 |
| A2.5a | Ricavi infragruppo regionale | 9.817.597 | (9.817.597) | 0 | (9.817.597) | 0 | (9.817.597) | 0 |
| A2.5b | Costi infragruppo regionale | 5.228.711 | (5.228.711) | 0 | (5.228.711) | 0 | (5.228.711) | 0 |
| A2.6 | Saldo mobilità internazionale | (850.341) | 0 | (850.341) | 0 | (850.341) | 0 | (850.341) |
| A2.6a | Ricavi mobilità internazionale | 75.745 | 0 | 75.745 | 0 | 75.745 | 0 | 75.745 |
| A2.6b | Costi mobilità internazionale | 926.087 | 0 | 926.087 | 0 | 926.087 | 0 | 926.087 |
| A3 | Entrate Proprie | 23.789.057 | 206.089 | 23.995.146 | 415.640 | 24.204.697 | 628.712 | 24.417.769 |
| A3.1 | Ulteriori Trasferimenti Pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1a | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1b | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1c | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.2 | Ticket | 7.560.310 | 127.013 | 7.687.323 | 256.160 | 7.816.470 | 387.477 | 7.947.787 |
| A3.3 | Altre Entrate Proprie | 16.228.747 | 79.076 | 16.307.823 | 159.480 | 16.388.227 | 241.235 | 16.469.982 |
| A4 | Saldo Intramoenia | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 |
| A4.1 | Ricavi Intramoenia | 6.048.032 | (981.334) | 5.066.698 | (981.334) | 5.066.698 | (981.334) | 5.066.698 |
| A4.2 | Costi Intramoenia | 4.432.713 | (981.334) | 3.451.378 | (981.334) | 3.451.378 | (981.334) | 3.451.378 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) |
| A5.1 | Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) | 5.699.264 | (2.500.000) |
| A5.2 | Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6.1 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A6.2 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B | Totale Costi Interni | 505.904.870 | 7.263.052 | 513.167.922 | 17.765.604 | 523.670.474 | 17.765.604 | 523.670.474 |
| B1 | Personale | 213.756.397 | 3.357.509 | 217.113.906 | 3.357.509 | 217.113.906 | 3.357.509 | 217.113.906 |
| B1.1 | Personale Sanitario | 177.574.994 | 18.777.859 | 196.352.853 | 18.777.859 | 196.352.853 | 18.777.859 | 196.352.853 |
| B1.1a | Personale Sanitario - Dipendente | 172.765.386 | 22.045.795 | 194.811.181 | 22.045.795 | 194.811.181 | 22.045.795 | 194.811.181 |
| B1.1a.1 | Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato | 164.279.261 | 28.996.655 | 193.275.916 | 28.996.655 | 193.275.916 | 28.996.655 | 193.275.916 |
| B1.1a.2 | Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato | 8.486.125 | (6.950.860) | 1.535.265 | (6.950.860) | 1.535.265 | (6.950.860) | 1.535.265 |
| B1.1a.3 | Personale Sanitario - Dipendente - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1.1b | Personale Sanitario - Non Dipendente | 4.809.608 | (3.267.936) | 1.541.672 | (3.267.936) | 1.541.672 | (3.267.936) | 1.541.672 |
| B1.2 | Personale Non Sanitario | 36.181.403 | (15.420.350) | 20.761.052 | (15.420.350) | 20.761.052 | (15.420.350) | 20.761.052 |
| B1.2a | Personale Non Sanitario - Dipendente | 36.150.596 | (15.420.350) | 20.730.246 | (15.420.350) | 20.730.246 | (15.420.350) | 20.730.246 |
| B1.2a.1 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato | 33.278.923 | (12.976.403) | 20.302.521 | (12.976.403) | 20.302.521 | (12.976.403) | 20.302.521 |
| B1.2a.2 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato | 2.871.673 | (2.443.948) | 427.725 | (2.443.948) | 427.725 | (2.443.948) | 427.725 |
| B1.2a.3 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1.2b | Personale Non Sanitario - Non Dipendente | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 125.393.581 | 6.366.411 | 131.759.992 | 12.598.658 | 137.992.239 | 12.598.658 | 137.992.239 |
| B2.1 | Prodotti Farmaceutici con AIC | 123.119.218 | 6.258.833 | 129.378.052 | 12.378.415 | 135.497.633 | 12.378.415 | 135.497.633 |
| B2.2 | Prodotti Farmaceutici senza AIC | 2.274.363 | 107.577 | 2.381.940 | 220.243 | 2.494.606 | 220.243 | 2.494.606 |
| B2.3 | Emoderivati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | Altri Beni e Servizi | 150.246.984 | 5.595.865 | 155.842.849 | 9.866.169 | 160.113.153 | 9.866.169 | 160.113.153 |
| B3.1 | Altri Beni Sanitari | 61.046.468 | 3.295.865 | 64.342.333 | 6.242.680 | 67.289.148 | 6.242.680 | 67.289.148 |
| B3.1a | Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3.1b | Dispositivi medici | 37.394.185 | 1.712.654 | 39.106.838 | 3.503.747 | 40.897.932 | 3.503.747 | 40.897.932 |
| B3.1c | Dispositivi medici impiantabili attivi | 3.707.796 | 419.817 | 4.127.614 | 608.862 | 4.316.658 | 608.862 | 4.316.658 |
| B3.1d | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 13.714.861 | 878.141 | 14.593.002 | 1.546.500 | 15.261.361 | 1.546.500 | 15.261.361 |
| B3.1e | Altri Beni Sanitari | 6.229.626 | 285.253 | 6.514.879 | 583.571 | 6.813.197 | 583.571 | 6.813.197 |
| B3.2 | Beni Non Sanitari | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 | 23.794 | 1.213.506 | 23.794 | 1.213.506 |
| B3.3 | Servizi | 88.010.803 | 2.300.000 | 90.310.803 | 3.599.695 | 91.610.498 | 3.599.695 | 91.610.498 |
| B3.3a | Servizi Appalti | 41.042.683 | 1.000.000 | 42.042.683 | 1.630.640 | 42.673.323 | 1.630.640 | 42.673.323 |
| B3.3a.1 | Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti | 13.305.837 | 0 | 13.305.837 | 199.588 | 13.505.424 | 199.588 | 13.505.424 |
| B3.3a.2 | Manutenzioni e riparazioni | 15.659.095 | 500.000 | 16.159.095 | 742.386 | 16.401.481 | 742.386 | 16.401.481 |
| B3.3a.3 | Altri servizi appaltati | 12.077.751 | 500.000 | 12.577.751 | 688.666 | 12.766.418 | 688.666 | 12.766.418 |
| B3.3b | Servizi Utenze | 6.987.559 | 0 | 6.987.559 | 104.813 | 7.092.373 | 104.813 | 7.092.373 |
| B3.3c | Consulenze | 4.017.845 | 0 | 4.017.845 | 5.300 | 4.023.145 | 5.300 | 4.023.145 |
| B3.3c.1 | Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario | 3.743.880 | 0 | 3.743.880 | 1.191 | 3.745.071 | 1.191 | 3.745.071 |
| B3.3c.2 | Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario | 273.965 | 0 | 273.965 | 4.109 | 278.074 | 4.109 | 278.074 |
| B3.3d | Rimborsi, Assegni e Contributi | 1.809.459 | 0 | 1.809.459 | 27.142 | 1.836.601 | 27.142 | 1.836.601 |
| B3.3e | Premi di assicurazione | 4.687.315 | 0 | 4.687.315 | 70.310 | 4.757.625 | 70.310 | 4.757.625 |
| B3.3f | Altri Servizi Sanitari e Non | 21.409.646 | 800.000 | 22.209.646 | 1.133.145 | 22.542.791 | 1.133.145 | 22.542.791 |
| B3.3g | Godimento Beni di Terzi | 8.056.297 | 500.000 | 8.556.297 | 628.344 | 8.684.641 | 628.344 | 8.684.641 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B4 | Ammortamenti e Costi Capitalizzati | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 |
| B4.1 | Ammortamenti e Sterilizzazioni | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 |
| B4.2 | Costi Sostenuti in Economia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Accantonamenti | 16.169.360 | (8.056.733) | 8.112.628 | (8.056.733) | 8.112.628 | (8.056.733) | 8.112.628 |
| B5.1 | Accantonamenti Rischi | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 |
| B5.1a | Accantonamenti per cause civili e oneri processuali | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 |
| B5.1b | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 |
| B5.1c | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1d | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| B5.1e | Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1f | Accantonamenti per Interessi di Mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.2 | Accantonamenti Sumai (+TFR) | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 |
| B5.3 | Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali | 1.871.232 | (100.597) | 1.770.635 | (100.597) | 1.770.635 | (100.597) | 1.770.635 |
| B5.3a | Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 |
| B5.3b | Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 201.194 | (100.597) | 100.597 | (100.597) | 100.597 | (100.597) | 100.597 |
| B5.3c | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.3d | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica | 54.855 | 0 | 54.855 | 0 | 54.855 | 0 | 54.855 |
| B5.3e | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.4 | Accantonamenti per Interessi di Mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.5 | Altri Accantonamenti | 7.956.136 | (7.956.136) | 0 | (7.956.136) | 0 | (7.956.136) | 0 |
| B6 | Variazione Rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6.1 | Variazione Rimanenze Sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6.2 | Variazione Rimanenze Non Sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C | Totale Costi Esterni | 239.691.672 | 4.536.451 | 244.228.122 | 6.517.121 | 246.208.792 | 6.517.121 | 246.208.792 |
| C1 | Medicina Di Base | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 46.029.438 | 1.380.883 | 47.410.321 | 2.803.193 | 48.832.631 | 2.803.193 | 48.832.631 |
| C3 | Prestazioni da Privato | 158.487.712 | 3.155.568 | 161.643.280 | 3.713.928 | 162.201.640 | 3.713.928 | 162.201.640 |
| C3.1 | Prestazioni da Privato - Ospedaliera | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 |
| C3.2 | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 15.083.842 | 64.566 | 15.148.409 | 64.566 | 15.148.409 | 64.566 | 15.148.409 |
| C3.2a | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 9.856.804 | 64.566 | 9.921.370 | 64.566 | 9.921.370 | 64.566 | 9.921.370 |
| C3.2b | Prestazioni da Sumaisti | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 |
| C3.3 | Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal. | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 |
| C3.4 | Altre Prestazioni da Privato | 53.782.565 | 3.091.001 | 56.873.566 | 3.649.361 | 57.431.926 | 3.649.361 | 57.431.926 |
| C3.4a | Trasporti Sanitari Da Privato | 9.388.805 | 400.000 | 9.788.805 | 400.000 | 9.788.805 | 400.000 | 9.788.805 |
| C3.4b | Assistenza Integrativa e Protesica da Privato | 8.629.731 | 558.360 | 9.188.091 | 1.116.720 | 9.746.451 | 1.116.720 | 9.746.451 |
| C3.4b.1 | Assistenza Integrativa da Privato | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 |
| C3.4b.2 | Assistenza Protesica da Privato | 6.607.500 | 558.360 | 7.165.860 | 1.116.720 | 7.724.220 | 1.116.720 | 7.724.220 |
| C3.4c | Prestazioni da Privato - Altro | 35.764.029 | 2.132.641 | 37.896.670 | 2.132.641 | 37.896.670 | 2.132.641 | 37.896.670 |
| C3.4c.1 | Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato | 14.860.785 | 332.641 | 15.193.427 | 332.641 | 15.193.427 | 332.641 | 15.193.427 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Tendenziale 2025 | Tendenziale 2025 | Manovre Tendenziale 2026 | Tendenziale 2026 | Manovre Tendenziale 2027 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C3.4c.2 | Distribuzione di Farmaci e File F da Privato | 2.391.512 | 900.000 | 3.291.512 | 900.000 | 3.291.512 | 900.000 | 3.291.512 |
| C3.4c.3 | Assistenza Termale da Privato | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 |
| C3.4c.4 | Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato | 16.560.391 | 900.000 | 17.460.391 | 900.000 | 17.460.391 | 900.000 | 17.460.391 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 745.596.542 | 11.799.503 | 757.396.044 | 24.282.725 | 769.879.266 | 24.282.725 | 769.879.266 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 5.889.282 | 21.672.181 | 27.561.463 | 31.754.979 | 37.644.261 | 31.968.051 | 37.857.333 |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 25.787.573 | (7.966.350) | 17.821.223 | (7.966.350) | 17.821.223 | (7.966.350) | 17.821.223 |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 |
| F3 | Oneri Fiscali | 16.882.743 | 591.427 | 17.474.170 | 591.427 | 17.474.170 | 591.427 | 17.474.170 |
| F3.1 | IRAP | 15.145.548 | 591.427 | 15.736.975 | 591.427 | 15.736.975 | 591.427 | 15.736.975 |
| F3.2 | IRES | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 |
| F3.3 | Altri Oneri Fiscali | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | 8.557.777 | (8.557.777) | 0 | (8.557.777) | 0 | (8.557.777) | 0 |
| F4.1 | Componenti Straordinarie Attive | 712.686 | (712.686) | 0 | (712.686) | 0 | (712.686) | 0 |
| F4.1a | Proventi Straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.1b | Sopravvenienze Attive | 712.686 | (712.686) | 0 | (712.686) | 0 | (712.686) | 0 |
| F4.2 | Componenti Straordinarie Passive | 9.270.463 | (9.270.463) | 0 | (9.270.463) | 0 | (9.270.463) | 0 |
| F4.2a | Oneri Straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.2b | Sopravvenienze Passive | 9.270.463 | (9.270.463) | 0 | (9.270.463) | 0 | (9.270.463) | 0 |
| G | Risultato Economico (E-F) | (19.898.291) | 29.638.531 | 9.740.240 | 39.721.329 | 19.823.038 | 39.934.401 | 20.036.110 |
| H | Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H) | (19.898.291) | 29.638.531 | 9.740.240 | 39.721.329 | 19.823.038 | 39.934.401 | 20.036.110 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## 3.6. Modello CE POA – Previsione 2025-2027

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | Totale Ricavi Netti | 751.485.824 | (11.121.123) | 773.836.384 | (25.178.200) | 782.345.327 | (25.084.739) | 782.651.860 |
| A1 | Contributi F.S.R. | 679.327.248 | 0 | 711.482.464 | 0 | 733.838.933 | 0 | 733.838.933 |
| A1.1 | Contributi F.S.R. indistinto | 661.417.629 | 0 | 692.209.694 | 0 | 714.566.163 | 0 | 714.566.163 |
| A1.2 | Contributi F.S.R. vincolato | 17.909.619 | 0 | 19.272.770 | 0 | 19.272.770 | 0 | 19.272.770 |
| A2 | Saldo Mobilità | 54.953.464 | 0 | 50.364.578 | 0 | 50.364.578 | 0 | 50.364.578 |
| A2.1 | Saldo mobilità in compensazione infra | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 |
| A2.1a | Ricavi mobilità in compensazione infra | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 | 0 | 109.952.631 |
| A2.1b | Costi mobilità in compensazione infra | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 | 0 | 47.310.874 |
| A2.2 | Saldo mobilità non in compensazione infra | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 |
| A2.2a | Ricavi mobilità non in compensazione infra | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 | 0 | 11.201.491 |
| A2.2b | Costi mobilità non in compensazione infra | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 | 0 | 8.678.460 |
| A2.3 | Saldo mobilità in compensazione extra | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) |
| A2.3a | Ricavi mobilità in compensazione extra | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 | 0 | 18.718.190 |
| A2.3b | Costi mobilità in compensazione extra | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 | 0 | 32.668.059 |
| A2.4 | Saldo mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.4a | Ricavi mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.4b | Costi mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.5 | Saldo infragruppo regionale | 4.588.886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.5a | Ricavi infragruppo regionale | 9.817.597 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.5b | Costi infragruppo regionale | 5.228.711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.6 | Saldo mobilità internazionale | (850.341) | 0 | (850.341) | 0 | (850.341) | 0 | (850.341) |
| A2.6a | Ricavi mobilità internazionale | 75.745 | 0 | 75.745 | 0 | 75.745 | 0 | 75.745 |
| A2.6b | Costi mobilità internazionale | 926.087 | 0 | 926.087 | 0 | 926.087 | 0 | 926.087 |
| A3 | Entrate Proprie | 23.789.057 | 0 | 23.995.146 | 0 | 24.204.697 | 0 | 24.417.769 |
| A3.1 | Ulteriori Trasferimenti Pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1a | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1b | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.1c | Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.2 | Ticket | 7.560.310 | 0 | 7.687.323 | 0 | 7.816.470 | 0 | 7.947.787 |
| A3.3 | Altre Entrate Proprie | 16.228.747 | 0 | 16.307.823 | 0 | 16.388.227 | 0 | 16.469.982 |
| A4 | Saldo Intramoenia | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 |
| A4.1 | Ricavi Intramoenia | 6.048.032 | 0 | 5.066.698 | 0 | 5.066.698 | 0 | 5.066.698 |
| A4.2 | Costi Intramoenia | 4.432.713 | 0 | 3.451.378 | 0 | 3.451.378 | 0 | 3.451.378 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | (11.121.123) | (13.621.123) | (25.178.200) | (27.678.200) | (25.084.739) | (27.584.739) |
| A5.1 | Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | (11.121.123) | (13.621.123) | (25.178.200) | (27.678.200) | (25.084.739) | (27.584.739) |
| A5.2 | Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6.1 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A6.2 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B | Totale Costi Interni | 505.904.870 | 0 | 513.167.922 | (2.551.969) | 521.118.505 | (2.245.436) | 521.425.037 |
| B1 | Personale | 213.756.397 | 0 | 217.113.906 | 0 | 217.113.906 | 0 | 217.113.906 |
| B1.1 | Personale Sanitario | 177.574.994 | 0 | 196.352.853 | 0 | 196.352.853 | 0 | 196.352.853 |
| B1.1a | Personale Sanitario - Dipendente | 172.765.386 | 0 | 194.811.181 | 0 | 194.811.181 | 0 | 194.811.181 |
| B1.1a.1 | Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato | 164.279.261 | 0 | 193.275.916 | 0 | 193.275.916 | 0 | 193.275.916 |
| B1.1a.2 | Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato | 8.486.125 | 0 | 1.535.265 | 0 | 1.535.265 | 0 | 1.535.265 |
| B1.1a.3 | Personale Sanitario - Dipendente - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1.1b | Personale Sanitario - Non Dipendente | 4.809.608 | 0 | 1.541.672 | 0 | 1.541.672 | 0 | 1.541.672 |
| B1.2 | Personale Non Sanitario | 36.181.403 | 0 | 20.761.052 | 0 | 20.761.052 | 0 | 20.761.052 |
| B1.2a | Personale Non Sanitario - Dipendente | 36.150.596 | 0 | 20.730.246 | 0 | 20.730.246 | 0 | 20.730.246 |
| B1.2a.1 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato | 33.278.923 | 0 | 20.302.521 | 0 | 20.302.521 | 0 | 20.302.521 |
| B1.2a.2 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato | 2.871.673 | 0 | 427.725 | 0 | 427.725 | 0 | 427.725 |
| B1.2a.3 | Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1.2b | Personale Non Sanitario - Non Dipendente | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 125.393.581 | 0 | 131.759.992 | (1.062.989) | 136.929.250 | (756.457) | 137.235.782 |
| B2.1 | Prodotti Farmaceutici con AIC | 123.119.218 | 0 | 129.378.052 | (1.062.989) | 134.434.644 | (756.457) | 134.741.177 |
| B2.2 | Prodotti Farmaceutici senza AIC | 2.274.363 | 0 | 2.381.940 | 0 | 2.494.606 | 0 | 2.494.606 |
| B2.3 | Emoderivati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | Altri Beni e Servizi | 150.246.984 | 0 | 155.842.849 | (1.488.980) | 158.624.173 | (1.488.980) | 158.624.173 |
| B3.1 | Altri Beni Sanitari | 61.046.468 | 0 | 64.342.333 | (1.488.980) | 65.800.169 | (1.488.980) | 65.800.169 |
| B3.1a | Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3.1b | Dispositivi medici | 37.394.185 | 0 | 39.106.838 | (902.004) | 39.995.927 | (902.004) | 39.995.927 |
| B3.1c | Dispositivi medici impiantabili attivi | 3.707.796 | 0 | 4.127.614 | (130.858) | 4.185.800 | (130.858) | 4.185.800 |
| B3.1d | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 13.714.861 | 0 | 14.593.002 | (412.810) | 14.848.552 | (412.810) | 14.848.552 |
| B3.1e | Altri Beni Sanitari | 6.229.626 | 0 | 6.514.879 | (43.308) | 6.769.889 | (43.308) | 6.769.889 |
| B3.2 | Beni Non Sanitari | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 | 0 | 1.213.506 | 0 | 1.213.506 |
| B3.3 | Servizi | 88.010.803 | 0 | 90.310.803 | 0 | 91.610.498 | 0 | 91.610.498 |
| B3.3a | Servizi Appalti | 41.042.683 | 0 | 42.042.683 | 0 | 42.673.323 | 0 | 42.673.323 |
| B3.3a.1 | Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti | 13.305.837 | 0 | 13.305.837 | 0 | 13.505.424 | 0 | 13.505.424 |
| B3.3a.2 | Manutenzioni e riparazioni | 15.659.095 | 0 | 16.159.095 | 0 | 16.401.481 | 0 | 16.401.481 |
| B3.3a.3 | Altri servizi appaltati | 12.077.751 | 0 | 12.577.751 | 0 | 12.766.418 | 0 | 12.766.418 |
| B3.3b | Servizi Utenze | 6.987.559 | 0 | 6.987.559 | 0 | 7.092.373 | 0 | 7.092.373 |
| B3.3c | Consulenze | 4.017.845 | 0 | 4.017.845 | 0 | 4.023.145 | 0 | 4.023.145 |
| B3.3c.1 | Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario | 3.743.880 | 0 | 3.743.880 | 0 | 3.745.071 | 0 | 3.745.071 |
| B3.3c.2 | Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario | 273.965 | 0 | 273.965 | 0 | 278.074 | 0 | 278.074 |
| B3.3d | Rimborsi, Assegni e Contributi | 1.809.459 | 0 | 1.809.459 | 0 | 1.836.601 | 0 | 1.836.601 |
| B3.3e | Premi di assicurazione | 4.687.315 | 0 | 4.687.315 | 0 | 4.757.625 | 0 | 4.757.625 |
| B3.3f | Altri Servizi Sanitari e Non | 21.409.646 | 0 | 22.209.646 | 0 | 22.542.791 | 0 | 22.542.791 |
| B3.3g | Godimento Beni di Terzi | 8.056.297 | 0 | 8.556.297 | 0 | 8.684.641 | 0 | 8.684.641 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| B4 | Ammortamenti e Costi Capitalizzati | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 |
| B4.1 | Ammortamenti e Sterilizzazioni | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 |
| B4.2 | Costi Sostenuti in Economia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Accantonamenti | 16.169.360 | 0 | 8.112.628 | 0 | 8.112.628 | 0 | 8.112.628 |
| B5.1 | Accantonamenti Rischi | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 |
| B5.1a | Accantonamenti per cause civili e oneri processuali | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 |
| B5.1b | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 |
| B5.1c | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1d | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| B5.1e | Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1f | Accantonamenti per Interessi di Mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.2 | Accantonamenti Sumai (+TFR) | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 |
| B5.3 | Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali | 1.871.232 | 0 | 1.770.635 | 0 | 1.770.635 | 0 | 1.770.635 |
| B5.3a | Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 |
| B5.3b | Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 201.194 | 0 | 100.597 | 0 | 100.597 | 0 | 100.597 |
| B5.3c | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.3d | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica | 54.855 | 0 | 54.855 | 0 | 54.855 | 0 | 54.855 |
| B5.3e | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.4 | Accantonamenti per Interessi di Mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.5 | Altri Accantonamenti | 7.956.136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | Variazione Rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6.1 | Variazione Rimanenze Sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6.2 | Variazione Rimanenze Non Sanitarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C | Totale Costi Esterni | 239.691.672 | (1.380.883) | 242.847.239 | (2.803.193) | 243.405.599 | (2.803.193) | 243.405.599 |
| C1 | Medicina Di Base | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 46.029.438 | (1.380.883) | 46.029.438 | (2.803.193) | 46.029.438 | (2.803.193) | 46.029.438 |
| C3 | Prestazioni da Privato | 158.487.712 | 0 | 161.643.280 | 0 | 162.201.640 | 0 | 162.201.640 |
| C3.1 | Prestazioni da Privato - Ospedaliera | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 |
| C3.2 | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 15.083.842 | 0 | 15.148.409 | 0 | 15.148.409 | 0 | 15.148.409 |
| C3.2a | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 9.856.804 | 0 | 9.921.370 | 0 | 9.921.370 | 0 | 9.921.370 |
| C3.2b | Prestazioni da Sumaisti | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 |
| C3.3 | Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal. | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 |
| C3.4 | Altre Prestazioni da Privato | 53.782.565 | 0 | 56.873.566 | 0 | 57.431.926 | 0 | 57.431.926 |
| C3.4a | Trasporti Sanitari Da Privato | 9.388.805 | 0 | 9.788.805 | 0 | 9.788.805 | 0 | 9.788.805 |
| C3.4b | Assistenza Integrativa e Protesica da Privato | 8.629.731 | 0 | 9.188.091 | 0 | 9.746.451 | 0 | 9.746.451 |
| C3.4b.1 | Assistenza Integrativa da Privato | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 | 0 | 2.022.231 |
| C3.4b.2 | Assistenza Protesica da Privato | 6.607.500 | 0 | 7.165.860 | 0 | 7.724.220 | 0 | 7.724.220 |
| C3.4c | Prestazioni da Privato - Altro | 35.764.029 | 0 | 37.896.670 | 0 | 37.896.670 | 0 | 37.896.670 |
| C3.4c.1 | Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato | 14.860.785 | 0 | 15.193.427 | 0 | 15.193.427 | 0 | 15.193.427 |

| | | PdR al 31/12/2024 | Manovre Previsione 2025 | Previsione 2025 | Manovre Previsione 2026 | Previsione 2026 | Manovre Previsione 2027 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C3.4c.2 | Distribuzione di Farmaci e File F da Privato | 2.391.512 | 0 | 3.291.512 | 0 | 3.291.512 | 0 | 3.291.512 |
| C3.4c.3 | Assistenza Termale da Privato | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 |
| C3.4c.4 | Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato | 16.560.391 | 0 | 17.460.391 | 0 | 17.460.391 | 0 | 17.460.391 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 745.596.542 | (1.380.883) | 756.015.161 | (5.355.162) | 764.524.104 | (5.048.629) | 764.830.637 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 5.889.282 | (9.740.240) | 17.821.223 | (19.823.038) | 17.821.223 | (20.036.110) | 17.821.223 |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 25.787.573 | 0 | 17.821.223 | 0 | 17.821.223 | 0 | 17.821.223 |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 |
| F3 | Oneri Fiscali | 16.882.743 | 0 | 17.474.170 | 0 | 17.474.170 | 0 | 17.474.170 |
| F3.1 | IRAP | 15.145.548 | 0 | 15.736.975 | 0 | 15.736.975 | 0 | 15.736.975 |
| F3.2 | IRES | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 |
| F3.3 | Altri Oneri Fiscali | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | 8.557.777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.1 | Componenti Straordinarie Attive | 712.686 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.1a | Proventi Straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.1b | Sopravvenienze Attive | 712.686 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.2 | Componenti Straordinarie Passive | 9.270.463 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.2a | Oneri Straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F4.2b | Sopravvenienze Passive | 9.270.463 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G | Risultato Economico (E-F) | (19.898.291) | (9.740.240) | (0) | (19.823.038) | 0 | (20.036.110) | (0) |
| H | Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H) | (19.898.291) | (9.740.240) | (0) | (19.823.038) | 0 | (20.036.110) | (0) |

# *Piano programmatico di Esercizio*

## 4. Piano programmatico di Esercizio

### 4.1. Bilancio Economico Preventivo annuale

Il Conto Economico Preventivo è presentato secondo il seguente modello di riclassificazione del Piano dei Conti:

- CE SIS – Flussi informativi

Per quanto riguarda, invece, i flussi di Cassa prospettici si sottolinea che, dal momento che il Conto Economico Preventivo per sua stessa definizione attiene esclusivamente ad una prospettiva economica e non finanziaria, vengono gestite solamente le voci di immediato riferimento allo schema del cash-flow: inoltre, nello stesso senso, si ipotizza che la disponibilità finanziaria iniziale sia pari a 0.

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|

## 4.1.1 Conto Economico Preventivo

| | | |
|---|---|---|
| | A) Valore della produzione | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 711.482.464 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 711.482.464 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 692.209.694 |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | 692.209.694 |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 0 |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 0 |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | 0 |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 0 |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 19.272.770 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 0 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0 |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 0 |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | 0 |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 0 |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | 0 |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | 0 |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 0 |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contibuti da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | 0 |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 0 |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 0 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (13.621.123) |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | (13.621.123) |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | 0 |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 0 |
| AA0271 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 0 |
| AA0280 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 0 |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 147.938.862 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 134.083.279 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 121.154.122 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 72.024.097 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.191.488 |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 4.998.358 |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 25.951.261 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 181.004 |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | 875.990 |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | 625.448 |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | 103.343 |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | 0 |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | 0 |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | 0 |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | 0 |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 6.203.133 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 41.684 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 12.887.473 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 10.414.826 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 1.125.229 |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | 0 |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | 0 |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 727.081 |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 169.638 |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 108.710 |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | 0 |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 266.243 |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | 0 |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | 0 |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | 0 |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 |
| AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 |
| AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | 0 |
| AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 0 |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | 75.745 |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | 0 |
| AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | 0 |
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.906.462 |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 5.782.956 |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 123.506 |
| AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 |
| AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 |
| AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | 0 |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 2.882.423 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 5.066.698 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 59.280 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 4.012.344 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | 12.160 |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 901.340 |
| AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 81.574 |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.199.221 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 405.266 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 0 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 0 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | 0 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | 0 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 17.112 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | 0 |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | 0 |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 17.112 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 12.776.843 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 11.521.863 |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | 0 |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 8.120.096 |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 3.401.767 |
| AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 0 |
| AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.254.980 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7.687.323 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 7.190.411 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 496.912 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 0 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 12.410.042 |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 627.261 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.407.049 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | 3.562.707 |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 5.577.434 |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | 0 |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 235.592 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 184.495 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 0 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 81.995 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 102.500 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 879.281.284 |
| | B) Costi della produzione | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 198.081.478 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 196.891.765 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 131.759.992 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 129.378.052 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 515.565 |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 1.866.376 |
| BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | 0 |
| BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 0 |
| BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | 0 |
| BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | 0 |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | 789.441 |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | 0 |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | 789.441 |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | 0 |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 57.827.454 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 39.106.838 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 4.127.614 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 14.593.002 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 925.403 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 3.932.897 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 0 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 1.386 |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 1.655.193 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 |
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | 0 |
| BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | 0 |
| BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 |
| BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti chimici | 0 |
| BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 |
| BA0308 | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 1.189.712 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 0 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 68.642 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 187.470 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 766.041 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 148.228 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 19.331 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 401.072.414 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 346.816.257 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 35.526.453 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 35.174.522 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 25.316.090 |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 4.487.599 |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | 3.856.049 |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 1.514.785 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 89.899 |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 262.033 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 47.381.216 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | 46.029.438 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | 910.837 |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | 440.941 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 30.533.725 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 10.160.421 |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 836.332 |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | 5.224.896 |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | 0 |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | 5.227.039 |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | 8.925.593 |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | 200.273 |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | 0 |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | 0 |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | 5.460.860 |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | 0 |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 3.264.460 |
| BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | 0 |
| BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 159.445 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA0631 | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 20.473.152 |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 5.039.316 |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | 0 |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | 14.535.122 |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | 898.714 |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 2.022.231 |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | 2.022.231 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 7.165.860 |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | 0 |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | 7.165.860 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 126.167.285 |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 29.279.401 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 22.700.415 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 65.410.359 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | 0 |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | 0 |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 65.410.359 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 0 |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 8.777.110 |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 16.928.373 |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 1.734.946 |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | 0 |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | 12.493.790 |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | 2.699.637 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 12.934.284 |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 6.783.361 |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | 2.859.410 |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | 3.291.512 |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | 0 |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 0 |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | 2.048.197 |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 284 |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | 96.574 |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | 1.870.386 |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 80.954 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 10.169.825 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 86.671 |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 0 |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | 294.350 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 9.788.805 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 19.364.590 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 1.904.198 |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | 0 |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 1.904.198 |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 0 |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | 0 |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) | 15.777.940 |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) | 1.682.452 |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 3.451.378 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 37.049 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 3.036.841 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 5.309 |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 309.581 |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 62.598 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 1.809.459 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 0 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 0 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0 |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 0 |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 1.809.459 |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | 0 |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 5.285.552 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici | 34.470 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 5.251.082 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 3.564.238 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 100.244 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato | 721.240 |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 541.000 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 279.432 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 44.928 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 0 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 0 |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 5.554.676 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 0 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 0 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 4.628.590 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 926.087 |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | 0 |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | 0 |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | 0 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 54.256.157 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 53.607.452 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 5.462.409 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 7.701.343 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 5.017.871 |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 499.664 |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 4.518.207 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 3.175.096 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 1.952.554 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 144.917 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 2.429.398 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 643.936 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.145.836 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 1.197.787 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 4.687.315 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 4.300.019 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 387.296 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 16.048.990 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 0 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 0 |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 16.048.990 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 304.771 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 0 |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 304.771 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 153.525 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 30.807 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 0 |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 0 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 120.440 |
| BA1831 | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | 0 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 0 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 0 |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 0 |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 343.934 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 32.136 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 311.797 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 16.159.095 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 8.874.106 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 0 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 6.288.846 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 0 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 100.522 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 895.621 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 8.556.297 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 1.433.336 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 7.122.961 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 6.515.902 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 607.058 |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | 0 |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | 0 |
| BA2061 | B.4.D) Canoni di project financing | 0 |
| BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 215.541.427 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 194.811.181 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 91.556.893 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 85.475.443 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 85.087.074 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 388.370 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | 0 |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 6.081.450 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 5.911.658 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 169.792 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 0 |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 103.254.288 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 102.277.184 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 977.104 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 0 |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 693.638 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 691.194 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 691.194 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 0 |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | 0 |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 2.444 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 2.444 |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 0 |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 0 |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 9.859.105 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 337.471 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 337.471 |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 0 |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 0 |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 9.521.634 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 9.212.718 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 308.916 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 0 |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 10.177.503 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 1.101.365 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.101.365 |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 0 |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 0 |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 9.076.138 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 8.957.329 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 118.809 |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 0 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 2.625.786 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.437.653 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | 0 |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.188.133 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 976.347 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 211.786 |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 12.748.591 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 108.199 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 12.640.392 |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 5.528.723 |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 0 |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 5.528.723 |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | 0 |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti | 0 |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze | 0 |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | 0 |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 0 |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | 0 |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici | 0 |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 0 |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici | 0 |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 0 |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 0 |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 0 |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | 0 |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 0 |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 0 |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 0 |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | 0 |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 0 |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio | 8.112.628 |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 6.000.000 |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 2.500.000 |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 0 |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | 3.000.000 |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | 0 |
| BA2751 | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora | 0 |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 341.992 |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 0 |
| BA2771 | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 0 |
| BA2780 | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 0 |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 |
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 1.770.635 |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 100.597 |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 0 |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 54.855 |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 0 |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | 0 |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | 0 |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | 0 |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 0 |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | 0 |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 862.897.714 |
| | C) Proventi e oneri finanziari | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 0 |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 0 |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | 0 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0 |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | 0 |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | 0 |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | 0 |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 347.053 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | 0 |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 0 |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | 347.053 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 0 |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | 0 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | (347.053) |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | 0 |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 0 |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0 |
| | E) Proventi e oneri straordinari | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 0 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 0 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 0 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 0 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 0 |
| EA0051 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | 0 |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| EA0070 | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi | 0 |
| EA0080 | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 |
| EA0090 | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | 0 |
| EA0100 | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 |
| EA0110 | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 |
| EA0120 | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 0 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 0 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | 0 |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 0 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 0 |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 0 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 0 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 0 |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 0 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 0 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 0 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 0 |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 0 |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 0 |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 0 |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 0 |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 0 |
| EA0461 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | 0 |
| EA0470 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 |

| Codice | Descrizione voce Modello CE | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| EA0480 | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi | 0 |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 0 |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | 0 |
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | 0 |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 0 |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 0 |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 0 |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | 0 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | 0 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 0 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 16.036.517 |
| | Y) Imposte e tasse | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 15.736.975 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 14.390.299 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 729.223 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 617.454 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 0 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 299.542 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 299.542 |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 0 |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 16.036.517 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 0 |

| | | Previsione 2025 |
|---|---|---|

## 4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici

| | | |
|---|---|---|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| (+) | risultato di esercizio | 0 |
| Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 5.528.723 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 7.111.669 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 108.199 |
| Ammortamenti | | 12.748.591 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | (12.410.042) |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | 0 |
| Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | | (12.410.042) |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 341.992 |
| (-) | pagamenti SUMAI | 0 |
| (+) | accantonamenti TFR | 0 |
| (-) | pagamenti TFR | 0 |
| - Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 341.992 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | 0 |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | 0 |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni (*) | 0 |
| - Fondi svalutazione di attività | | 0 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 6.000.000 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | 0 |
| - Fondo per rischi ed oneri futuri | | 6.000.000 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | 6.680.541 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso comune | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso arpa | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti tributari | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione altri debiti | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere) | 0 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento del magazzino | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | 0 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | 6.680.541 |
| ATTIVITA' DI INVESTIMENTO | | |
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0 |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | 0 |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 0 |

| | | Previsione 2025 |
|---|---|---|
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | 0 |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | 0 |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali | 0 |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 0 |
| (-) | Acquisto terreni | 0 |
| (-) | Acquisto fabbricati | 0 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | 0 |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | 0 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | 0 |
| (-) | Acquisto automezzi | 0 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | 0 |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 0 |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 0 |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | 0 |
| (-) | Acquisto titoli | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | 0 |
| B - Totale attività di investimento | | 0 |
| ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | 0 |
| (+) | aumento fondo di dotazione | 0 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 0 |
| (+) | aumento fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | 0 |
| (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*) | 13.621.123 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 13.621.123 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*) | 0 |
| (+) | assunzione nuovi mutui (*) | 0 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | 0 |
| C - Totale attività di finanziamento | | 13.621.123 |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+) | | 20.301.664 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 20.301.664 |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 0 |

## *4.2. Piano annuale dell'organizzazione*

Conseguentemente alla promulgazione del DM 70/15 e alla adozione della successiva DCA 79/16 e ss.mm.ii. da parte della Regione Abruzzo da cui discenderà l'adozione del nuovo Atto Aziendale, l'Azienda ha avviato un percorso di revisione del proprio modello organizzativo apportando modifiche sostanziali a livello di Unità Operative Complesse e Semplici o Semplici Dipartimentali, mediante una significativa riduzione del loro numero, in ragione della norma nazionale che fissa parametri stretti di riferimento.

Le nuove indicazioni introdotte nelle Linee Guida per la redazione degli Atti di Autonomia Aziendale implicano una obbligata riconfigurazione dei processi, affinchè si possano efficacemente garantire obiettivi di razionalizzazione dell'impiego dei fattori produttivi, delle risorse umane, tecnologiche e strumentali, con conseguente incremento dei livelli di coordinamento, integrazione e concentrazione dell'erogazione dei servizi.

La centralità del cittadino, il bisogno di salute e la domanda proveniente dalla collettività di riferimento collocano, inevitabilmente, la persona al centro dei processi della sanità e quindi, promuovono l'insieme delle relazioni tra operatori e utenti, perseguire l'efficacia nella assistenza, ricercando la risposta più adeguata e individuando le priorità di Intervento.

Da ciò la riprogrammazione 2025-2027, impone, previa adozione del nuovo Atto Aziendale, l'obbligo di ridefinire la attuale dotazione organica (Delibera DG 984 del 30/09/2013) con il rispetto degli obblighi che discendono dalla DCA 79/16 e ss.mm.ii. nonché una attenta aderenza alla sostenibilità organizzativa e di funzionamento di ciascun servizio per le prestazioni assistenziali oggetto di programmazione.

Le linee di intervento prioritarie della Asl di Pescara per gli anni 2025-2027, pertanto, in ossequio alle indicazioni provenienti dalle Missioni PNRR, riguardano i seguenti settori.

**L'assistenza ospedaliera** con:

- Il riordino della rete ospedaliera e dei posti letto
- La trasformazione di un Presidio Ospedaliero in Struttura Riabilitativa
- La realizzazione di un Presidio Ospedaliero di zona disagiata
- La riorganizzazione dipartimentale
- La rimodulazione delle strutture complesse e semplici
- La revisione della dotazione organica
- L'appropriatezza dei ricoveri e delle prestazioni erogate
- L'adeguamento strutturale e alberghiero dei presidi ospedalieri
- L'evoluzione tecnologica delle attrezzature sanitarie
- La riorganizzazione delle attività di ricovero in regime diurno
- La promozione delle attività socio-sanitarie
- L'introduzione di nuovi sistemi di controllo gestionale
- La riorganizzazione dell'attività Intramoenia
- L'attivazione di una rete per la residenzialità protetta
- La Riabilitazione Ospedaliera

**L'assistenza territoriale** con:

- Linee di attività PNRR a potenziamento del Territorio (COT, Case della Comunità ed Ospedali di Comunità)
- L'implementazione di Programmi di Prevenzione
- L'attività di Screening

- Il Governo della domanda di prestazioni e riduzione delle liste d'attesa
- Appropriatezza prescrittiva degli Specialisti Ospedalieri e degli MMG/PLS/CA
- La ridefinizione delle Aree Territoriali Distrettuali
- La rimodulazione delle attività distrettuali
- Il riequilibrio dell'offerta specialistica ambulatoriale
- La implementazione delle Unità di Cure Primarie e dei modelli aggregativi
- Il potenziamento delle attività di A.D.I.

**Il riordino della rete ospedaliera e dei posti letto**

La nuova programmazione ospedaliera, ex DGR 683-C del 17/10/2023, prevede, tenendo conto dei criteri di efficienza e di complementarietà di discipline in relazione ai bacini di utenza, la seguente classificazione dei presidi:

- 4 ospedali (L'Aquila, Pescara, Chieti, Teramo) con funzioni hub per le reti tempo dipendenti (rete stroke, politrauma/trauma maggiore, rete emergenze cardiologiche estese);
- 4 ospedali di primo livello (Avezzano, Sulmona, Lanciano e Vasto);
- 6 ospedali di base (Ortona, Popoli, Penne, Atri, Giulianova e Sant'Omero);
- 2 presidi di area disagiata, sedi di pronto soccorso (Castel di Sangro e Atessa).

Tra le novità principali (rispetto alla precedente programmazione del 2016, adottata con decreto commissariale e dunque mai assentita dai tavoli tecnici ministeriali) spiccano la riclassificazione del presidio di Sulmona quale Dea di primo livello con il mantenimento del punto nascita, per il quale sarà attivato un progetto sperimentale (da sottoporre alla valutazione del Comitato Percorso Nascita nazionale); quella dei nosocomi di Ortona, Penne e Popoli in ospedali di base sede di pronto soccorso; la classificazione dei Presidi medici h24 di Tagliacozzo, Pescina e Guardiagrele in stabilimenti ospedalieri rispettivamente degli ospedali di Avezzano, L'Aquila e Chieti, in cui ubicare specifici reparti specialistici; il riconoscimento al presidio di Atessa della funzione di ospedale di area disagiata

Nuovi modelli organizzativi dotati di alta efficienza ed efficacia andranno introdotti e nell'uno e nell'altra struttura, superando la facile aggregazione funzionale (AFO) che scarsi risultati produrrebbe nel nuovo assetto organizzativo.

Ai fini della messa a regime di una siffata organizzazione, sia pure in coerenza ed adeguatezza alle norme della novazione legislativa, ci si dovrà far carico di una operatività più duttile e maggiormente intesa alla ottimizzazione delle risorse, siano esse umane che tecnologiche.

Professionisti con specializzazioni diverse, ma di area omogenea, possono lavorare insieme in equipe condividendo servizi comuni lasciando inalterata, se non aumentando, la possibilità di offrire quelle prestazioni alternative al ricovero, che possono essere erogate solo in ambiente ospedaliero.

L'azione di reingegnerizzazione, finanziata con i fondi ex-art. 20 della Legge 67/88, è stata implementata in ragione degli aspetti architettonici del presidio ospedaliero, concentrando le attività di degenza ordinaria anche di più UU.OO., e permettere altresì il trasferimento di bisogno assistenziale, in base alla reale appropriatezza, a forme alternative adeguate, utilizzando sistemi a minor impatto economico (OBI, day-hospital/day-surgery, day-service, PAC), oltre a garantire il necessario potenziamento tecnologico e l'aggiornamento/adeguamento impiantistico-strutturale con conseguente miglioramento funzionale ed operativo dell'intero presidio.

**Riorganizzazione dipartimentale**

Con la revisione del modello organizzativo che discende dalla DCA 79/16 e ss.mm.ii., ai fini dell'uniformarsi ai parametri organizzativo-strutturali definiti dalla Commissione LEA, si prevede la conferma del modello dipartimentale già definito per l'area ospedaliera e territoriale in maniera totalmente coerente con le indicazioni disposte.

Le linee guida regionali per la ridefinizione degli Atti Aziendali, tuttavia, impongono una rivisitazione della organizzazione dipartimentale, anche in ragione della introduzione di dipartimenti interaziendali intesi alla omogenizzazione delle procedure e alla semplificazione degli iter organizzativi e produttivi.

A partire dal 2017 la riformulazione dei Dipartimenti ha tenuto conto del nuovo assetto operativo delle strutture di degenza ma anche del nuovo sviluppo delle Aree Territoriali e di tutta la multiforme organizzazione delle Cure Primarie e delle strutture socio-sanitarie derivanti dai piani regionali di integrazione con gli ambiti sociali.

In ogni caso, i Dipartimenti dovranno:

- assicurare il raggiungimento degli obiettivi negoziati con la Direzione Generale;
- garantire la convergenza di competenze e di esperienze tecniche ed assistenziali di gruppi e singoli operatori;
- promuovere il mantenimento e lo sviluppo delle conoscenze e delle competenze tecniche e professionali, attraverso la sistematizzazione dei programmi di formazione, di aggiornamento e di ricerca;
- facilitare la partecipazione dell'insieme dei professionisti al processo decisionale relativo alle scelte strategiche, organizzative e gestionali;
- garantire la gestione globale del caso clinico attraverso la definizione e l'applicazione di linee-guida, il coordinamento e l'integrazione tra le diverse fasi assistenziali e i diversi professionisti;
- assicurare l'ottimizzazione dell'uso delle risorse con particolare riferimento a quelle di uso comune alle diverse unità operative componenti il dipartimento.

Pertanto, intervento prioritario per il 2025, sarà quello di perseguire ed implementare definitivamente il modello dipartimentale, dando piena efficacia alle sue caratteristiche, al fine di poter garantire il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

**La rimodulazione delle strutture complesse e semplici**

Conseguentemente alla riorganizzazione dei dipartimenti e sempre nell'ottica della razionalizzazione del sistema e del contenimento dei costi, l'Azienda è obbligata a procedere ad una decisa rivisitazione delle strutture complesse e semplici secondo le indicazioni del DM 70/15.

Si prevede, infatti, il potenziamento dei servizi presenti sul territorio in funzione della numerosità della popolazione residente che, in applicazione del parametro dato dal rapporto UOC per Popolazione residente, consente di prevedere l'istituzione di ulteriori strutture complesse rispetto a quelle già contenute nell'Atto Aziendale precedente, favorendo l'attivazione di ulteriori forme di assistenza territoriale diretta soprattutto a riequilibrare l'offerta tra ospedale e territorio anche mediante il coordinamento con opportuni percorsi di integrazione tra le due aree.

Il principale vantaggio che ci si attende da tale intervento è quello di un recupero in efficienza, in quanto dovrebbe meglio contribuire alla ottimizzazione di allocazione delle risorse strutturali e tecnologiche ed ad una reale valorizzazione delle risorse umane.

L'intervento più consistente interessa le Unità Operative Semplici di tutte le aree, in quanto in applicazione del rapporto previsto di 1 UOC a 1,31 UOS, l'Azienda dovrà apportare un considerevole taglio alle articolazioni di tale tipologia, con riflessi importanti sul buon funzionamento dei servizi per effetto degli accorpamenti che interessano il 50% dei casi previsti dal preesistente Atto Aziendale.

**La revisione della dotazione organica**

La revisione della attuale dotazione organica, oltre ad essere un adempimento dovuto nel rispetto delle DCA di riferimento, assume rilevanza soprattutto a seguito della cessazione dal servizio di importanti figure direttori di struttura complessa, nella necessità di garantire comunque una presenza qualificata e responsabile in grado di assicurare l'erogazione di prestazioni adeguate sotto il profilo qualitativo nonché momenti organizzativi e funzionali importanti in reparti di riferimento.

Il processo di riorganizzazione posto in essere deve trovare necessariamente riscontro nei vantaggi conseguiti in termini di una più razionale allocazione delle risorse umane, anche ai fini di una ottimizzazione dei carichi di lavoro del personale dipendente.

Sebbene la definizione della dotazione organica rappresenti un processo ordinario di gestione, l'Azienda si trova ad affrontare tale adempimento in recepimento di nuove e diverse disposizioni diramate dai competenti organi regionali.

Le linee di indirizzo in tal senso formulate, alle quali occorre obbligatoriamente adeguarsi, hanno introdotto parametri quantitativi puntuali per tipologia di servizio e per qualifica di personale così da arrivare ad omogeneizzare le dotazioni organiche su tutto il territorio nazionale ai rapporti rilevati per i SSR delle regioni più virtuose: appare all'uopo necessario revisionare e potenziare la dotazione organica delle aree distrettuali attraverso metodologie di calcolo del fabbisogno di risorse umane capaci di standardizzare la numerosità delle teste in ragione delle attività tipiche dei CERS simmetricamente a quanto già accade per la dimensione ospedaliera.

**L 'appropriatezza dei ricoveri e delle prestazioni erogate**

Nell'ottica di una razionalizzazione delle risorse, ovvero di concentrare gli investimenti su quelle attività a maggior efficacia o costo-efficacia e di depotenziare quei servizi la cui utilità non risulta altrettanto elevata, risulta essere preminente la conoscenza del grado di appropriatezza dei ricoveri nelle strutture ospedaliere interne, anche al fine di ridurre il tasso complessivo di ospedalizzazione, troppo elevato rispetto allo standard.

La valutazione dell'appropriatezza dei ricoveri rappresenta un passaggio essenziale per poter conseguire il duplice obiettivo di migliorare la qualità e di contribuire a ridurre i costi senza incidere sui servizi a disposizione del paziente.

I Direttori delle UOC e ancor più i Direttori dei Dipartimenti e delle Aree Distrettuali saranno chiamati ad una completa e condivisa responsabilizzazione degli obiettivi di budget.

I nuovi sistemi di Controlli di Gestione amministrativa e clinica e di Analisi e Verifica della Appropriatezza dovranno concorrere al continuo monitoraggio della congruità, della sostenibilità economica dell'impresa e dell'appropriatezza delle attività sanitarie, anche sulla base degli obiettivi ed indicatori NSG (Nuovo Sistema di Garanzia).

**L'adeguamento strutturale e alberghiero dei presidi e delle strutture territoriali**

Il 2025 sarà l'anno della inversione della tendenza in materia di adeguamenti strutturali dei presidi e delle strutture di erogazione dei servizi sul territorio.

Gli eventi sismici verificatisi nel corso del 2016 hanno posto all'attenzione di tutti la necessità di procedere, in modo sollecito, alla messa in sicurezza, e laddove possibile, all'adeguamento sismico, delle strutture della spedalità e della ricettività sanitaria, evitando gli errori fin qui commessi di procedere alle ristrutturazioni senza preliminari interventi di messa in sicurezza.

Il Piano triennale degli investimenti 2025-2027 evidenzia l'intervento massivo posto in essere per il raggiungimento dell'obiettivo sopraenunciato.

Particolare menzione va fatta per l'avvio del percorso di realizzazione del Polo Onco Ematologico, insieme ai realizzati ampliamento dell'Hospice, attivazione del Distretto sanitario di Montesilvano e del DSB di Pescara Sud.

Si rimanda al paragrafo 4.6 "Piano degli Investimenti 2025-2027" per una più puntuale enucleazione della tempistica prevista.

**L'evoluzione tecnologica delle attrezzature sanitarie**

Una adeguata risposta alla domanda di salute deve passare, inevitabilmente, per lo sviluppo della dotazione tecnologica che sia in grado di supportare la progressiva evoluzione della qualità dei servizi.

Nel corso del triennio scorso si è provveduto alla realizzazione dei seguenti punti programmatici irrinunciabili in materia di alta tecnologia:

- Adeguamento della dotazione del parco tomografico computerizzato
- Potenziamento delle dotazioni di Risonanza magnetica
- Raddoppio della dotazione di accelleratori lineari presso il PO di Pescara
- Adeguamento e realizzazione della diagnostica PET TC in situ

L'orientamento della Direzione tende a sottolineare in modo palese la necessità dell'acquisizione di risorse strumentali che possano garantire da un lato l'ammodernamento del parco attrezzature ed un opportuno dimensionamento tecnologico e dall' altro la spinta a strumentazioni caratterizzate dall'automazione: pertanto, la possibilità del ricorso ad acquisti di tecnologia sanitaria ricopre la duplice valenza di poter potenziare l'offerta sanitaria aziendale sia quantitativamente sia qualitativamente, sia quello della razionalizzazione dei processi di produzione in ragione di un maggior ricorso alla standardizzazione garantita dall'automazione e di una rimodulazione delle procedure produttive nella direzione di una maggiore efficienza e sicurezza.

Per ogni altro dettaglio nel merito, si rinvia al paragrafo 4.6 – Piano Triennale degli Investimenti che censisce singolarmente gli investimenti in tecnologie sanitarie/elettromedicali che l'Azienda ritiene strategiche nel triennio: si specifica che l'Azienda, in modo conforme alle scadenze dei "milestone" del PNRR, ha già impiegato l'intero contributo concesso.

**La riorganizzazione delle attività di ricovero in regime diurno**

Il Day hospital e la Day Surgery si configurano sempre più come un modello di assistenza profondamente innovativo, in grado di conciliare efficienza, efficacia e qualità.

Il ricovero a degenza breve presenta enormi vantaggi di ordine sociale ed economico, poiché abbrevia la permanenza in ospedale, aumenta il comfort per il paziente, che conserva le proprie abitudini di vita con minor rischio di complicanze legate alla degenza ospedaliera ordinaria, e contemporaneamente, riduce

drasticamente i costi dell'ospedalizzazione, determinando una maggiore appropriatezza dei ricoveri, una aumentata disponibilità dei posti letto di degenza ordinaria, da riservare così alle patologie più severe, ed un più razionale utilizzo del personale.

L'Azienda di Pescara, convinta delle potenzialità del DH e della DS, a partire dal 2025, stante la necessità di riordino della rete ospedaliera, intende adottare uno specifico regolamento, sulla base delle indicazioni regionali, in grado di rispondere ai bisogni emergenti ed ai nuovi scenari assistenziali, con l'obiettivo di favorire la riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera.

Momenti salienti di questo percorso saranno rappresentati dalla presa d'atto delle attività di Day Surgery e di Day Hospital effettuate negli Ospedali dell'Azienda, a partire dalla definizione e successiva sperimentazione dei nuovi aspetti organizzativi (strutture centralizzate per Area Omogenea), fino alla determinazione di una serie di indicatori di qualità per la successiva valutazione del fenomeno.

Il potenziamento del ricovero diurno rappresenta uno degli obiettivi prioritari della politica aziendale, allo scopo di:

- migliorare il rapporto risorse impegnate / efficacia delle prestazioni
- pervenire alla completa utilizzazione delle strutture ospedaliere
- velocizzare il turn-over dei pazienti
- utilizzare al massimo la preospedalizzazione
- andare incontro al desiderio dell'utenza di abbreviare la durata del ricovero
- sollecitare l'utilizzo di nuove tecniche chirurgiche, diagnostiche e terapeutiche a minore invasività
- facilitare l'interazione tra i diversi dipartimenti
- realizzare un modello innovativo orientato alla collaborazione “inter professionale”
- anticipare il recupero funzionale del paziente.

**La promozione delle Attività Socio-Sanitarie**

Nella legislazione regionale si è fatta strada la necessità di una maggiore integrazione fra il sociale e il sanitario.

L’Azienda, in ragione di questi nuovi indirizzi programmatici deve farsi carico di attivare percorsi atti a semplificare i rapporti e a favorire l’attivazione dei servizi comuni con gli ambiti territoriali ridefiniti sulla base delle nuove aggregazioni distrettuali.

L’accresciuto peso e ruolo del sociale impone all’Azienda la realizzazione di un nuovo sistema di attenzione per le persone svantaggiate e per i nuclei familiari con difficoltà gestionale in situazioni sanitarie, anche gravi, quali quelle che possono derivare da patologie neurodegenerative fortemente invalidanti o da patologie rare la cui natura e il cui peso economico minano gli elementi essenziali della vita stessa.

**L’introduzione di nuovi sistemi di controllo gestionale**

L’Azienda, allo scopo di addivenire ad una razionale e completa gestione della governance, intende introdurre nuovi e più sofisticati sistemi di Controllo di Gestione votati agli aspetti economico-finanziari e più in particolare e specificatamente clinici.

Le due strutture opereranno in sinergia, quali organismi di staff, per monitorare la coerenza del sistema rispetto alla norma, ma anche e soprattutto in relazione agli obiettivi di sistema imposti per la piena funzionalità di tutte le attività produttive, ciascuna in ragione del mandato dipartimentale loro conferito.

**La riorganizzazione dell'attività Intramoenia**

L'Azienda, sulla base della ricognizione degli spazi disponibili e della valutazione dei volumi delle prestazioni effettuate entro gli ultimi due anni, attività queste già concluse nel corso del 2013, si avvia all'approvazione del nuovo regolamento aziendale a proposito della Libera Professione: quest'ultimo, accogliendo tutte le disposizioni normative succedutesi nel 2012-2013, riformulando la modalità del calcolo delle tariffe, accompagnato da un sistema informativo apposito che garantirà l'implementazione delle novità regolamentari, revisionerà la gestione dell'ALPI, consegnandole caratteristiche di appropriatezza gestionale e di standard qualitativi elevati.

**Riabilitazione Ospedaliera**

A partire dal 2017 l'Azienda ha avviato un percorso riorganizzativo che scaturisce dall'applicazione del DM 70/15 e DCA 79/16 e ss.mm.ii. che conferiscono all'Azienda di Pescara l'obiettivo di potenziare presso il PO di Popoli l'offerta di prestazioni ospedaliere di riabilitazione post-acuzie per governare un'attrattività a "valenza regionale per le seguenti discipline:

- *La Medicina Fisica e Riabilitativa ex art. 56*: che costituisce un servizio di integrazione e supporto del CTS che ha sede nel PO di Pescara ;
- *La Unità Gravi Cerebropatie acquisite ex art.75* che richiede particolare impegno di qualificazione, mezzi, attrezzature e personale specializzato.

Le due linee produttive concorreranno a realizzare una rete di importanza strategica il coordinamento tra le varie strutture, pubbliche e convenzionate, al fine di evitare il prolungarsi delle degenze nelle UO per acuti, e di garantire la precoce presa in carico e l'attuazione del progetto riabilitativo per ogni paziente: "allacciare", in modo equo ed uniforme, i fili della rete riabilitativa, ospedaliera, territoriale e sociale, rappresenta probabilmente la sfida più difficile.

**L'implementazione di Programmi di Prevenzione**

La maggior parte degli interventi di prevenzione rispondono di fatto ad adempimenti legislativi, e perciò istituzionali.

Il più delle volte, invece, le realtà locali, molto diverse tra loro, ed il contesto economico/sociale in cui dette norme devono calarsi ed applicarsi, fanno sì che le azioni preventive in sanità pubblica trovino differente incisività, diffusione ed applicazione.

Pertanto una programmazione in questo settore deve porre l'accento sulle capacità di organizzare gli sforzi sulla base di obiettivi condivisi e diversificati quali, ad esempio, quelli relativi alla modifica degli stili di vita, al miglioramento dell'ambiente, per non parlare poi del controllo dei fattori di rischio di malattie emergenti, come quelle sociali e/o direttamente legate al concetto di equità.

Per rispondere ad un mandato così ambizioso, il Dipartimento di Prevenzione proseguirà nel 2025 con la modalità "per obiettivi" e "programmi", ad una riorganizzazione funzionale e strutturale, comprensiva di un potenziamento informatico/informativo a supporto.

A proposito del primo intervento, l'Azienda si impegnerà a dare seguito a quanto previsto sia nel Piano Triennale della Prevenzione sia nel documento di programmazione regionale per la Sanità Veterinaria (PPRIC), prestando particolare attenzione alla valutazione dei bisogni e all'identificazione dei rischi, ad una Sanità pubblica basata su prove di efficacia, ad una analisi sistemica dei vari obiettivi, a migliorare gli aspetti comunicativi.

Inoltre, dovranno essere poste in essere quelle articolazioni funzionali che devono migliorare i rapporti di efficacia ed efficienza organizzativa in particolare migliorando gli aspetti di vigilanza e controllo e che devono favorire l'ammodernamento delle procedure informative: infatti, da questo punto di vista, è necessario mettere a regime sistemi di rilevazione di attività che, parallelamente alla dotazione di tutte le strutture del Dipartimento, anche quelle periferiche, di software e hardware, rendano la gestione informatica diffusa, omogenea e tempestiva su tutto il territorio.

Anche per l'anno 2025 è prevista l'attuazione della campagna di vaccinazione antinfluenzale, con il fattivo supporto dei Medici di base, ed indirizzata prioritariamente alle fasce deboli dell'utenza (anziani, bambini, soggetti affetti da malattie debilitanti, ecc.), con l'intento di garantire un elevato livello di copertura, migliorando quello raggiunto negli anni precedenti.

**Le attività di screening**

La crescente importanza socio-sanitaria della prevenzione dei tumori insieme alla definizione, da parte del Ministero della Salute, dell'attività di screening quale LEA, sono gli elementi fondanti la scelta Aziendale di riportare all'interno dell'organigramma aziendale, collocata nel Dipartimento di Prevenzione, una unità dedicata alle "Attività di promozione e coordinamento screening aziendali".

Data la dimensione nativamente interdisciplinare dell'attività di screening, gli sforzi organizzativi e tecnologici da mettere in campo nel 2025 risultano essere:

- Opportuna dotazione organica dell'Unità Operativa Semplice Dipartimentale
- Efficienti sinergie tra l'Unità di coordinamento e le UU.OO. diagnostiche che erogano le prestazioni di I e II livello.
- Formazione diffusa degli operatori coinvolti
- Potenziamento della strumentazione di riferimento (Mammografi, Colonscopi digitali etc.)

**Il governo della domanda di prestazioni e riduzione delle liste d'attesa.**

La programmazione 2025-2027 si propone di implementare i regolamenti con i quali l'azienda intende perseguire gli obiettivi di cui alla Legge N. 107 del 29/07/2024 che ha convertito il decreto 7 Giugno 2024 ed i relativi decreti attuativi che ne scaturiranno.

Nello specifico l'azienda ha adottato il Regolamento delle prestazioni ambulatoriali con Delibera DG n. 1137 del 26/08/2024, recante "Regolamento per la prescrizione, prenotazione, gestione agende e monitoraggio dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche ambulatoriali della ASL di Pescara", che contiene una serie di disposizioni inerenti la gestione delle agende di prenotazione, quali

- Adozione di un tempario standard delle prestazioni traccianti;
- Gestione prenotazioni, spostamenti e disdette;
- Gestione agende di II Livello per tutte le strutture;
- Ottimizzazione delle disponibilità tra agende di I e II livello;
- Introduzione del servizio SMS Remind per le prenotazioni.

**La rimodulazione delle Aree distrettuali e dei consultori**

L'area distrettuale rappresenta un modello integrato di servizi, di livelli di assistenza, di prestazioni e di funzioni amministrative e gestionali inserito in un determinato territorio con proprie caratteristiche

socio/sanitarie, orientato prevalentemente a descrivere e soddisfare i bisogni reali della popolazione di riferimento.

Il Piano delle Attività Territoriali (PAT) documento programmatico delle Aree Distrettuali dovrà trovare nel 2025 concreta attuazione in tutte le Aree Distrettuali congiuntamente con i Piani Sociali e la stretta collaborazione con gli ambiti sociali stessi.

Il Distretto deve svolgere il ruolo di "volano" che coordina e gestisce tutte le attività e tutti i soggetti comunque afferenti all'area territoriale ma che presidia anche le dinamiche di ospedalizzazione, sia pubblica che privata, con il fine di garantire risposte adeguate e tempestive all'utenza con contenimento dei costi e, quindi, con un razionale utilizzo delle risorse disponibili.

Il Distretto deve inoltre assicurare l'erogazione di prestazioni ambulatoriali specialistiche con lo scopo principale di alleggerire il ricorso alle strutture ospedaliere e fornire nel contempo risposte adeguate all'utenza; in tal senso l'Azienda intende sviluppare le potenzialità dei Distretti rimodulando l'offerta in termini di quantità, qualità e diversificazione delle prestazioni.

La modifica della rete ospedaliera che promana dal DM 70/15 e dalla DCA 79/16 ss.mm.ii. investe l'organizzazione delle Aree Distrettuali e ciò che viene meno in termini di diagnosi e cura ospedaliera deve trovare, a partire dal 2025, una coerente compensazione sul Territorio con una sempre più adeguata dotazione strumentale per la diagnostica e, non ultimo, una sempre maggiore attuazione dei piani di prevenzione tanto per le patologie diffusive, quanto per le patologie croniche.

L'Azienda deve impegnarsi nel 2025 al riordino della rete specialistica ambulatoriale eliminando le sperequazioni e gli squilibri organizzativi che da una parte hanno portato ad un aggravio dei costi, dall'altro ad una violazione dell'equità nella risposta alla domanda di salute.

Le strutture dei Dipartimenti di Prevenzione, Salute Mentale e Materno Infantile, dal 2025, dovranno essere ricollocate in un più organico discorso e per un più funzionale esercizio all'interno delle Aree Distrettuali, così come dovrà avvenire per le stesse strutture residenziali protette.

Stesso discorso vale anche per i Consultori Familiari, che vanno fisicamente allocati nei distretti e per i quali l'Azienda intende portare avanti un processo di riorganizzazione con rimodulazione delle prestazioni erogate, puntando principalmente sulla prevenzione e sull'educazione sanitaria della popolazione afferente e con interventi specifici in settori emergenti, quali la violenza sui minori e gli extracomunitari, anche grazie a finanziamenti regionali ad hoc.

**Il potenziamento delle attività di A.D.I.**

Per l'anno 2025 l'Azienda, oltre a proporsi un ulteriore incremento dell'attività domiciliare in senso stretto, intende inserire nell'ambito del piano formativo aziendale una serie di eventi formativi sulle cure domiciliari (linee guida cure domiciliari, PUA).

Inoltre, nell'ambito dell'integrazione ospedale-territorio e nell'ottica della riduzione della ospedalizzazione, si stimolerà una maggiore attenzione alla pratica attuazione delle linee guida aziendali per la "Dimissione Protetta".

Sarà potenziato il programma informatico per la gestione di tutte le tipologie di cure domiciliari, già operativo dal 2009 ed ormai completamente a regime presso tutte le Sedi Distrettuali, nella direzione di onorare il debito informativo nei confronti del NSIS, con la produzione di un flusso che assicuri contenuti completi e congrui e verrà messa in campo la figura dell'infermiere di famiglia ("care giver").

Verranno assegnate ai Distretti risorse ed obiettivi di budget a proposito dell'ADI per l'anno 2025 e verranno effettuati, al domicilio degli utenti, controlli a proposito delle attività svolte con valutazione della qualità dell'assistenza domiciliare da parte di una specifica commissione aziendale, composta da varie professionalità, che esaminerà un campione variabile di assistiti.

Va, infine, ricordato che in tutti i distretti dell'Azienda è stata istituita ed attivata l'UVM (Unità di Valutazione Multidimensionale).

**L'assistenza primaria**

Con la conversione in legge del "Decreto Balduzzi" l'Azienda si prepara ad adeguare il modello organizzativo dell'assistenza primaria secondo le indicazioni provenienti dalla Regione Abruzzo in merito alle forme operative monoprofessionali per il funzionamento delle aggregazioni funzionali territoriali (AFT) e forme organizzative multiprofessionali denominate unità complesse di cure primarie (UCCP) che erogano prestazioni assistenziali tramite il coordinamento e l'integrazione dei medici, delle altre professionalità convenzionate con il SSN e di tutti gli operatori socio-sanitari coinvolti.

L'Azienda, inoltre, in modo sempre più deciso dovrà operare attraverso le UCCP che rappresentano il primo dei poli della rete integrata di Assistenza Socio Sanitaria ed un punto di riferimento dell'Assistenza Territoriale, interpretando la domanda di assistenza, governandola ed orientandola.

Le sue finalità, in una logica di integrazione del processo di assistenza delle Aree Distrettuali, risultano essere:

- indirizzare le Cure primarie verso la promozione della salute e della qualità della vita, la prevenzione e l'appropriatezza delle prescrizioni sanitarie, farmaceutiche e socio-sanitarie
- l'attuazione della Clinical Governance
- interagire con tutti i soggetti dell'Area Distrettuale, compreso il Presidio Ospedaliero di riferimento, nonché con gli altri punti della Rete Integrata dei Servizi Socio-Sanitari
- garantire la continuità assistenziale 24 ore su 24 e 7 giorni su 7.

Nel triennio 2025-2027 l'Azienda dovrà attivare, inoltre, nuove strutture per la terapia delle patologie croniche con il concorso della Medicina Generale Convenzionata e fra queste la realizzazione degli Ospedali di Comunità, soprattutto in quelle aree a maggior concentrazione di popolazione anziana in cui verranno meno le strutture ospedaliere per effetto della DCA 79/16 e ss.mm.ii.

## *4.3. Piano annuale delle Dinamiche complessive del Personale*

**Piano dei Fabbisogni del Personale ASL Pescara 2025-2027 e politiche di sviluppo delle risorse umane e delle correlate professionalità, comprensivo dell'analisi andamento attuazione Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale Triennio 2024-2026.**

**Premessa**

Con il presente documento vengono illustrati elementi, costi ed interventi previsti nel piano programmatico dell'ASL Pescara ai fini delle assunzioni e del correlato piano di reclutamento per l'annualità 2025 nonché per il triennio 2025-2027, tenuto conto della programmazione triennale del fabbisogno del personale dipendente che le pubbliche amministrazioni sono tenute ad adottare ai sensi dell'articolo 39, comma 1, della legge 27 dicembre 1997 n. 449, onde assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, definendo preliminarmente le priorità e le necessità operative da soddisfare anche in funzione delle eventuali esigenze di introduzione di nuove professionalità.

Il richiamato comma 1 dell'articolo 39 Legge 449/1997 deve essere integrato, oltre che con i contenuti derivanti dall'applicazione del Testo Unico sul Pubblico Impiego di cui al Decreto Legislativo 165/2001, anche con le modifiche intervenute negli ultimi anni nella normativa di interesse per la programmazione dei fabbisogni di personale nella Pubblica Amministrazione.

In particolare l'articolo 4 del Decreto Legislativo 75/2017, di modifica/integrazione degli articoli 6 e 6-bis del Decreto Legislativo 165/2001, ha innovato la logica e la metodologia che le amministrazioni devono seguire nell'organizzazione e definizione dei fabbisogni di personale; nello specifico:
- l'articolo 6 comma 2 del citato Decreto Legislativo 165/2001 prevede che le amministrazioni pubbliche adottino il Piano Triennale del fabbisogno del personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter;
- il D.P.C.M. 8 maggio 2018 ha approvato le predette Linee di indirizzo dettando una specifica disciplina per gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale;
- l'articolo 6, comma 6, del Decreto Legislativo 165/2001 prevede che le Amministrazioni Pubbliche che non provvedano agli adempimenti per l'adozione del Piano del fabbisogno del personale non possano assumere nuovo personale;
- l'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, ha previsto che le pubbliche amministrazioni adottino, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano integrato di attività e organizzazione – PIAO di durata triennale ed aggiornamento annuale – che ricomprende al suo interno il Piano dei fabbisogni di cui all'articolo 6, commi 1, 4, 6, e articolo 6-ter del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Il PIAO viene elaborato ai sensi dell'Allegato 1 alla Delibera di Giunta Regione Abruzzo (DGR) numero 37/2019, punto 2, recante Indicazioni operative per la predisposizione del Piano Triennale di Fabbisogno di Personale delle Aziende Unità Sanitarie Locali del SSR – illustrando elementi, costi ed interventi, tenuto conto della programmazione triennale del fabbisogno del personale dipendente che le pubbliche amministrazioni sono tenute ad adottare ai sensi dell'articolo 39, comma 1, della legge 27 dicembre 1997 n. 449;
- la deliberazione di Giunta Regione Abruzzo, numero 37 del 25 gennaio 2019, ha approvato le "Indicazioni operative per la predisposizione del Piano Triennale di Fabbisogno di Personale delle Aziende Unità Sanitarie Locali del SSR" unitamente alla metodologia di calcolo del fabbisogno espresso in termini di fabbisogno in unità di personale a tempo pieno equivalente (FTE) che, per l'area ospedaliera soprattutto, può determinarsi in una scala di valori che si muove tra un minimo ed un massimo di personale (FTE minimo – FTE massimo), stabilendo altresì che il Direttore Generale di ogni Azienda Sanitaria Locale debba predisporre il "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale" approvandolo in via provvisoria con apposito atto deliberativo -

coerentemente con le linee di indirizzo regionali a tal proposito adottate e con gli strumenti di programmazione aziendali – per la successiva approvazione in sede regionale;
- la DGR Regione Abruzzo 536 del 30 agosto 2024, reca indirizzi per la programmazione triennale 2025-2027 delle Aziende Sanitarie Regionali;
- l'Art. 1, comma 274 della Legge n. 234/2021 reca "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024",
- il D.M. 77/2022 reca la definizione di modelli e standard per lo sviluppo dell'assistenza territoriale nel Servizio Sanitario Nazionale e la definizione dei parametri di riferimento del personale e degli obiettivi strategici di riferimento;
- il D.M. 23 dicembre 2022 reca il Riparto delle risorse per il potenziamento dell'assistenza territoriale;
- rete territoriale e ospedaliera Regione Abruzzo approvati rispettivamente con deliberazione di Giunta regionale 773/2022 e Legge Regionale 60/2023.
- articolo 2, comma 71, della L. 191/2009 e articolo 9, comma 28, del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 come modificato dal decreto legge 56/2024, art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito con modificazioni dalla L. 25 giugno 2019, n. 60, in relazione ai vincoli di spesa per il personale. A tal proposito occorre evidenziare che l'articolo 11 del Decreto Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito dalla legge 25 giugno 2019, n. 60, ha introdotto, a decorrere dal 2019, rispetto a quanto stabilito dall'articolo 2, commi 71, 72 e 73 della L. 191/2009 e s.m.i., nuove regole in materia di spesa per il personale per gli enti del Servizio sanitario nazionale delle regioni finalizzate a modificare il valore di riferimento su cui parametrare la spesa per il personale salvaguardando l'equilibrio economico finanziario e nel rispetto degli adempimenti relativi all'erogazione dei livelli essenziali di assistenza.
A seguito dell'entrata in vigore del predetto art. 11, comma 1:
* il vincolo di spesa per il personale è regionale e non più aziendale;
* tale vincolo è quello dato dalla spesa relativa all'anno 2018 o, se superiore, da quello della spesa per il personale del 2004, ridotta dell'1,4%;
* il nuovo limite di spesa può essere incrementato nella misura percentuale, indicata dalla citata normativa, della variazione del fondo sanitario regionale rispetto all'anno precedente.

- la Legge Regione Abruzzo 24/12/1996, n. 146, recante "Norme in materia di programmazione, contabilità, gestione e controllo delle Aziende del Servizio sanitario regionale, in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517", nel testo vigente come da ultimo modificato con L.R. 11 gennaio 2022, n. 1, all'articolo 6, comma 1, lettera c.3. Tale normativa prevede che il "Piano annuale delle dinamiche complessive del personale" sia ricompreso tra gli strumenti della programmazione, nel piano programmatico di esercizio a sua volta correlato al Piano Strategico aziendale che definisce le linee strategiche di sviluppo, gli obiettivi e gli indirizzi generali per la gestione delle Aziende. Il Piano delle dinamiche complessive del personale è articolato in programmi e in progetti. Esso deve evidenziare in particolare, tra gli altri, le politiche di sviluppo delle risorse umane e delle correlate professionalità e le fonti finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano. Il Piano ha, di norma, durata triennale ed è aggiornato annualmente entro il 30 settembre, in relazione anche alla verifica dello stato di attuazione dei programmi.

Il Direttore Generale, ai sensi dell'articolo 9 della legge in richiamo, predispone il Piano annuale delle dinamiche complessive del personale nel rispetto dei seguenti criteri: a) coerenza tra scelte di dimensionamento dell'organico e quantità e qualità dei servizi che l'Azienda intende erogare direttamente tramite proprie strutture; compatibilità delle scelte di dimensionamento dell'organico con l'equilibrio economico e finanziario dell'azienda nel breve e nel lungo periodo.

Tale piano, che costituisce parte integrante del Piano programmatico di esercizio, contiene:

a) l'analisi della situazione esistente;

b) la dimensione quantitativa e qualitativa che si intende raggiungere nel personale, in relazione ai criteri di cui al comma precedente;
c) la previsione delle variazioni in aumento e diminuzione nell'entità complessiva del personale;
d) la previsione delle conseguenze economiche e finanziarie delle dinamiche programmate;
e) le politiche generali del personale, ivi compresi i criteri generali per la mobilità intra-aziendale.

**Politiche dei fabbisogni**

- Il Piano dei fabbisogni del personale

Il passaggio dalla Dotazione Organica al Piano dei Fabbisogni di personale è stato effettuato a regime sin dal 2019.

La metodologia di calcolo approvata in Regione Abruzzo con DGR 37/2019, applicata in ASL Pescara, ha consentito la suddivisione del personale, sia in relazione al fabbisogno complessivo che in relazione al personale in servizio, in quattro aree distinte: Ospedaliera, Distrettuale, Prevenzione e Restante Personale.
Le dinamiche di reclutamento vengono analizzate e decise tenuto conto:

- delle priorità operative valutate presso ciascuna area-unità operativa;
- della capacità assunzionale aziendale complessivamente attuabile entro il tetto di spesa annuale consentito, tenuto conto del costo complessivo dei fabbisogni programmati;
- dei limiti quantitativi riferibili al numero di unità di personale reclutabile determinato dall'applicazione della metodologia di calcolo del fabbisogno ospedaliero, e del fabbisogno per le aree distrettuali, di prevenzione e del restante personale. Detta metodologia ha consentito un calcolo di fabbisogno delle risorse, espresso in termini di FTE, distintamente per aree omogenee di attività e discipline, nonché per aggregati di personale di ambito comparto.

La carenza di personale sanitario sul mercato del lavoro

- Il SSN è un sistema organizzativo nel quale le risorse umane rappresentano la leva fondamentale per garantire sostenibilità e qualità dell'assistenza ai cittadini.
- La programmazione del fabbisogno di personale delle Aziende sanitarie e ospedaliere, con la previsione del numero chiuso per la laurea in medicina e i posti contingentati nei corsi di specializzazione, ha inoltre determinato una differenza molto significativa tra numero di fuoriusciti dal servizio in quiescenza e numero di medici specializzati sul mercato del lavoro insufficiente a colmare il personale collocato in quiescenza. In merito si è parlato del cd. imbuto formativo.
- Negli ultimi anni le Aziende sanitarie hanno reclutato, per le esigenze determinate dall'emergenza pandemica, la totalità del personale sanitario disponibile, non riuscendo peraltro a soddisfare completamente il fabbisogno complessivo di personale, soprattutto medico. I reclutamenti in urgenza hanno determinato un consistente precariato per via del ricorso a forme flessibili di contrattualizzazione ormai in fase di superamento in virtù dell'intervento del legislatore che ha consentito la stabilizzazione del ridetto contingente di personale. L'esigenza di stabilizzazione è ancora fondamentale per garantire il reclutamento del personae sanitario in modo strutturato. Per tale ragione l'ASL Pescara, oltre alle stabilizzazioni definite sino alla data odierna, si avvarrà delle ulteriori possibilità di stabilizzazione offerte dalle leggi di proroga contenute nella legge 29 aprile 2024, n. 56, di conversione del decreto legge 19/2024, di estensione dei criteri utili a tal fine.
- In particolare la legge 56/2024 proroga dal 31 dicembre 2024 al 31 dicembre 2025 la possibilità di stabilizzare il personale che ha prestato servizio presso gli enti e le aziende del Servizio sanitario nazionale durante l'emergenza da COVID-19 e pospone dal 31 dicembre 2022 al 31 dicembre 2024 il termine ultimo per la maturazione dei requisiti utili alla stabilizzazione.

- I vincoli di spesa derivanti dalla legislazione nazionale ed indirizzi regionali

La pianificazione dei fabbisogni del personale viene formulata tenuto conto della spesa complessiva derivante dal personale in servizio, al netto delle unità cessanti conteggiate in proiezione prudenziale alla data di elaborazione del presente documento, nonché della spesa derivante dai fabbisogni programmati ed emergenti, allo scopo di perseguire l'ottimizzazione nell'impiego delle risorse pubbliche disponibili nonché il raggiungimento di obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini.
La carenza di personale sanitario impone inoltre, oggi più che mai, il ricorso a tutte le forme di reclutamento utili all'ingresso di risorse umane in azienda, al fine di scongiurare disservizi, ivi compresi i contratti temporanei con personale laureato e non ancora specializzato e con personale sanitario in quiescenza.
A tal proposito l'ASL Pescara intende avvalersi del supero parziale del limite, ex art. 9, co. 28, del Dl. 78/2010 e pari al "50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009", per assumere medici e professionisti sanitari e sociosanitari con contratti di lavoro subordinato a tempo determinato, ovvero mediante convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nonché nelle ipotesi di reclutamento di personale mediante contratti di formazione lavoro, o altri rapporti formativi, o con contratti di somministrazione di lavoro.
Tale limite del 50% sul 2009 è stato infatti soppresso per il solo "personale della dirigenza medica e personale non dirigenziale appartenente ai profili sanitario e socio-sanitario". Riguardo alla totalità del personale il limite è stato rimodulato per la durata di tre anni, passando dalla metà al doppio di quanto speso nel 2009 per la stessa finalità.
Il superamento del vincolo è fruibile, per aziende ed enti del SSN, in virtù dell'art. 44-ter della legge 29 aprile 2024, n. 56, di conversione del decreto 19/2024, cosiddetto "Pnrr-quater, che ha modificato l'articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.
In merito al superamento del vincolo sono fatti salvi interventi, direttive e coordinamento delle Regioni.

La Regione Abruzzo per il triennio oggetto della presente programmazione, 2025-2027, ha approvato gli indirizzi per la programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali con DGR 536 del 30 agosto 2024, fermo restando vincoli e criteri da rinvenire nelle disposizioni nazionali in materia di personale delle Pubbliche Amministrazioni e, più nello specifico, delle aziende ed enti del servizio sanitario nazionale e regionale.
Tale DGR dispone:
- che il costo del personale 2025 dovrà essere mantenuto in linea con le indicazioni relative all'annualità 2024 impartite dal servizio competente (DPF004).
- auspica il mantenimento dei livelli di spesa del personale all'interno dei parametri di cui al D.L. n. 34/2020 convertito in legge, con modificazioni, dalla L. n. 77/2020, recante il riparto delle risorse per l'attuazione del D.M. 77/2022, nonché dall'articolo 11 del D.L. 35/2019 convertito in legge 60/2019 cd. Decreto Calabria) ovvero da ulteriori eventuali trasferimenti da parte del Governo Centrale, ferma la necessità del conseguimento dell'obiettivo dell'equilibrio economico e finanziario da parte dell'ASL.

Legge finanziaria n. 191 del 23 dicembre 2009, art. 2, comma 71, come successivamente modificata e prorogata, reca l'adozione di misure necessarie a garantire che le spese per il personale non superino il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP). Testualmente detta norma, ai fini del contenimento della spesa per il personale, ha specificato che: "a tal fine si considerano anche le spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni".

La Regione ha altresì dettato direttive specifiche finalizzate alla stabilizzazione del personale, in attuazione delle disposizioni di cui alla Legge di Bilancio 2022 nr 234/2021, articolo 1, comma 268, lettera b, come successivamente aggiornata dalla Legge di Bilancio per l'anno 2023 e del D.L. 198/2022 convertito con modificazioni in legge 14/2023 (Decreto Milleproroghe), anche nell'ottica della riduzione delle assunzioni a

tempo determinato e con contratto di lavoro flessibile in generale, con richiamo alle linee guida approvate con DGR n. 318 del 01 giugno 2023.

Ulteriori direttive regionali sono state dettate con DGR 612 del 28 settembre 2021 per il superamento del precariato, mediante determinazione di criteri per l'utilizzo di graduatorie di concorsi approvate da ASL extra regionali, e con DGR 228/2019 per l'espletamento dei concorsi in maniera aggregata tra le AASSLL del territorio, compatibilmente con quanto previsto dalle disposizioni nazionali vigenti.

**Analisi della situazione esistente in attuazione della programmazione del Piano dei Fabbisogni del personale del precedente triennio, 2024-2026, con proiezione al 31/12/2024**

**LIMITE DI SPESA COMPLESSIVA TENDENZIALE PER IL PERSONALE TRIENNIO 2024-2025-2026**

1) LIMITE ANNUO INDEROGABILE DI SPESA DA CE €/000: 211.339
**TOTALE COMPLESSIVO (B1 – 2024)** **€/000: 211.339**

**DI CUI:**

2) LIMITI DI SPESA COMPLESSIVA PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 44-TER DELLA LEGGE 29 APRILE 2024, N. 56, DI CONVERSIONE DEL DECRETO LEGGE 19/2024, CHE HA MODIFICATO L'ARTICOLO 9, COMMA 28, DEL DECRETO-LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO DALLA LEGGE 30 LUGLIO 2010, N. 122:

–

-**SPESA** TOTALE **SOSTENUTA NEL 2009** (DA TABELLA 2) €/000: 12.378
-**SOPPRESSO IL LIMITE** DI SPESA ANNUO EX ART. 9, CO. 28, DL. 78/2010, PARI PER L'ASL PESCARA AL 50% DI 12.378,00 = €/000: 6.189, **CON RIFERIMENTO AL PERSONALE DELLA DIRIGENZA MEDICA E AL PERSONALE NON DIRIGENZIALE APPARTENENTE AI PROFILI SANITARIO E SOCIOSANITARIO**.
--**RIMODULATO**, **PER LA DURATA DI ANNI TRE (2024-2025-2026), IL LIMITE** DI SPESA ANNUO EX ART. 9, CO. 28, DL. 78/2010, PARI PER L'ASL PESCARA AL 50% DI 12.378,00 = €/000: 6.189, **CON RIFERIMENTO ALLA TOTALITÀ DEL PERSONALE, PASSANDO DALLA METÀ AL DOPPIO DI QUANTO SPESO NEL 2009 PER LA STESSA FINALITÀ**
€/000: 12.378 * 2 = **€/000: 24.756**

- **SONO FATTI SALVI, OLTRE I LIMITI INDICATI, I COSTI** DI RECLUTAMENTO UNITÀ DI PERSONALE **PER** ATTUAZIONE **LINEE PROGETTUALI** SOVVENZIONATI CON FONDI FINALIZZATI.

**Report Piano Fabbisogno Personale a tempo Indeterminato anno 2024**

Attuazione della programmazione del Piano dei Fabbisogni del personale 2024-2026
alla data del 30/09/2024 con proiezione sino al 31/12/2024

**Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per profilo professionale**

| Qualifica | P Serv 01_01_2024 | Cess 2024 | Ass 2024 | Totale Personale 2024 |
|---|---|---|---|---|
| Ass Amm | 47 | 5 | 3 | 45 |
| Ass Sanitario | 20 | 2 | - | 18 |
| Ass Tecnico | 6 | - | - | 6 |
| Assistente Sociale | 27 | 2 | 2 | 27 |
| Ausiliario Specializzato | 46 | 4 | - | 42 |
| Biologo | 18 | 1 | 1 | 18 |
| Coad Amm | 74 | 6 | 24 | 92 |
| Coll Amm | 68 | 2 | 24 | 90 |
| Coll Tecnico | 20 | - | - | 20 |
| Commesso | 15 | 2 | - | 13 |
| Dietista | 6 | - | - | 6 |
| Dir Inf | - | - | - | - |
| Dir Amm | 10 | - | - | 10 |
| Dir Analista | 2 | - | - | 2 |
| Dir Ingegnere | 4 | - | - | 4 |
| Dir Sociologo | - | - | - | - |
| Educatore | 2 | - | - | 2 |
| Farmacista | 20 | 1 | - | 19 |
| Fisico | 5 | - | - | 5 |
| Fisioterapista | 61 | 2 | 1 | 60 |
| Inf Generico | 3 | 1 | - | 2 |
| Infermiere | 1.469 | 31 | 24 | 1.462 |
| Logopedista | 10 | - | 2 | 12 |
| Medico | 661 | 45 | 48 | 664 |
| Medico Univ | 15 | - | - | 15 |
| Odontotecnico | 3 | - | - | 3 |
| Operatore Tecnico | 178 | 4 | 10 | 184 |
| Operatore Tecnico Spec | 26 | - | 1 | 27 |
| Ortottista | 5 | - | 3 | 8 |
| OSS | 370 | 28 | 29 | 371 |
| Ostetrica | 50 | 1 | - | 49 |
| Programmatore | 7 | - | - | 7 |
| Psicologo | 27 | - | 8 | 35 |
| Puericultrice | 1 | - | - | 1 |
| Religioso | - | - | - | - |
| Tec Audiometrista | 4 | - | - | 4 |
| Tec Laboratorio | 102 | - | 3 | 105 |
| Tec Neurofisiopatologia | 6 | - | - | 6 |
| Tec Prev Amb Lav | 44 | 2 | 1 | 43 |
| Tec Radiologia | 95 | 2 | 2 | 95 |
| Tec Riab Psich | 10 | 1 | 2 | 11 |
| Tec Igienista Dentale | - | - | 1 | 1 |
| Tec Neuropsicomotricità | 1 | - | 1 | 2 |
| Terap Occupazionale | 6 | - | - | 6 |
| Veterinario | 21 | 3 | 4 | 22 |
| | | | | |
| Totale | 3.565 | 145 | 194 | 3.614 |

## Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per disciplina

| Disciplina Medica | P Serv 01_01_2024 | Cess 2024 | Ass 2024 | Totale Personale 2024 |
|---|---|---|---|---|
| Anatomia patologica | 9 | - | 1 | 10 |
| Anestesia e Rianimazione | 69 | 1 | 5 | 73 |
| Cardiologia | 29 | 3 | - | 26 |
| Chirurgia generale | 25 | - | 4 | 29 |
| Chirurgia maxillo-facciale | 5 | - | - | 5 |
| Chirurgia pediatrica | 7 | 1 | 2 | 8 |
| Chirurgia plastica e ricostruttiva | 1 | - | - | 1 |
| Chirurgia toracica | 4 | - | - | 4 |
| Chirurgia vascolare | 6 | - | - | 6 |
| Dermatologia e Venerologia | 5 | - | - | 5 |
| Direzione medica di presidio ospedaliero | 2 | - | - | 2 |
| Ematologia | 31 | 3 | 2 | 30 |
| Farmacologia e tossicologia clinica | 2 | - | - | 2 |
| Gastroenterologia | 4 | 1 | 3 | 6 |
| Geriatria | 29 | 2 | - | 27 |
| Cure Palliative | - | - | - | - |
| Ginecologia e ostetricia | 26 | - | - | 26 |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 3 | - | 1 | 4 |
| Igiene epidemiologia e sanita' pubblica | 24 | 5 | 2 | 21 |
| Malattie dell'apparato respiratorio | 6 | 1 | 1 | 6 |
| Malattie infettive | 14 | 1 | - | 13 |
| Malattie metaboliche e diabetologia | 3 | - | 2 | 5 |
| Medicina dello Sport | 2 | - | - | 2 |
| Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza | 57 | 6 | 10 | 61 |
| Medicina Fisica e Riabilitazione | 9 | 1 | - | 8 |
| Medicina Interna | 30 | - | - | 30 |
| Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro | 6 | 1 | 2 | 7 |
| Medicina legale | 8 | 2 | - | 6 |
| Medicina nucleare | 5 | 1 | - | 4 |
| Medicina trasfusionale | 10 | 1 | 1 | 10 |
| Microbiologia e Virologia | 3 | - | - | 3 |
| Nefrologia | 11 | - | - | 11 |
| Neonatologia | 13 | 1 | 2 | 14 |
| Neurochirurgia | 12 | - | - | 12 |
| Neurofisiopatologia | - | - | - | - |
| Neurologia | 4 | 1 | - | 3 |
| Neuropsichiatria infantile | 4 | - | 1 | 5 |
| Odontoiatria | 5 | - | - | 5 |
| Oftalmologia | 10 | - | 1 | 11 |
| Oncologia | 11 | - | - | 11 |
| Organizzaz. dei serv. sanitari di base | 3 | 2 | - | 1 |
| Ortopedia e traumatologia | 28 | 1 | 2 | 29 |
| Otorinolaringoiatria | 12 | - | 1 | 13 |
| Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.) | 14 | - | - | 14 |
| Pediatria | 24 | 1 | - | 23 |
| Psichiatria | 24 | 3 | - | 21 |
| Radiodiagnostica | 29 | 4 | 4 | 29 |
| Radioterapia | 6 | - | 1 | 7 |
| Reumatologia | 6 | 1 | - | 5 |
| Scienza dell'alimentazione e dietetica | 1 | - | - | 1 |
| Urologia | 10 | 1 | - | 9 |
| Sanita' animale | 7 | 1 | 3 | 9 |
| Igiene allevamenti e prod. zootecniche | 3 | - | - | 3 |
| Ig.Prod.Trasf.Alimenti Orig.Animale | 11 | 2 | 1 | 10 |
| | | | | |
| Totale | 682 | 48 | 52 | 686 |

In relazione al tempo determinato ed al personale con contratto di lavoro flessibile si stima un fabbisogno complessivo al 31/12/2024 distribuito come di seguito.

**Tempo Determinato Anno 2024**

| | Numero |
|---|---|
| Comp | 175 |
| DIME | 52 |
| PTA | 2 |
| S | 8 |
| Totale | 237 |

**Tempo Determinato Linee Progettuali Anno 2024**

| | Numero |
|---|---|
| Comp | 13 |
| DIME | 0 |
| PTA | 0 |
| S | 1 |
| Totale | 0 |

**Tempo Determinato Covid Anno**

| | Numero |
|---|---|
| Comp | 0 |
| DIME | 2 |
| PTA | 0 |
| S | 0 |
| Totale | 2 |

**Lavoro Autonomo/CoCoCo Covid Anno 2024**

| | Numero |
|---|---|
| Comp | 0 |
| DIME | 18 |
| PTA | 0 |
| S | 0 |
| Totale | 18 |

**Somministrazione lavoro a tempo determinato Anno 2024**

| Lavoro Interinale | Anno 2024 |
|---|---|
| **Tipologia Personale** | **N°** |
| Assistente Amministrativo | 17 |
| Autista | 1 |
| Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere | 18 |
| Collaboratore Tecnico Professionale Senior | 1 |
| Operatore Socio Sanitario | 0 |
| Operatore Tecnico Centralinista | 2 |
| Collaboratore Professionale Sanitario Tec Neurf | 1 |
| | |
| **Totale** | **40** |

– TABELLA COSTI ATTESI ANNO 2024 COMPRENSIVA DEL COSTO PER LAVORO FLESSIBILE

| | | PIANO - 2024 |
|---|---|---|
| **Totale Costo Personale da CE 2024** | | ***€ 224.688.420*** |
| IRAP | € 14.044.350 | |
| **Costo Personale da CE 2024** | | ***€ 210.644.070*** |
| **CoCoCo** | | ***€ 1.233.679*** |
| **Universitari** | | ***€ 516.000*** |
| **Personale Interinale** | | ***€ 2.333.013*** |

| | | |
|---|---|---|
| **Totale Costo Personale Aggregato B1** | | ***€ 214.726.762*** |
| **Budget Costo Personale 2024** | ***€ 216.129.200*** | |
| **Margine Anno 2024** | | ***€ 1.402.438*** |
| | ***Incidenza %*** | ***-0,65%*** |

**DI CUI:**

| **Analisi limite DL 78/2010 art 9 comma 28 - Art. 44-ter L. 56/2024** | | ***2024*** |
|---|---|---|
| Costo Personale a Tempo Determinato | | € 12.207.165 |
| Costo Personale Interinale | | € 2.333.013 |
| Costo CoCoCo | | € 1.233.679 |
| Rettifiche Costo Contratti TD da Finanziamenti Specifici | | -€ 434.580 |
| Rettifiche Costo Contratti Interinali da Finanziamenti Specifici | | € 0 |
| **Totale Lavoro Flessibile Anno 2024** | | ***€ 15.339.277*** |
| **Limite Lavoro Flessibile (Anno 2009 * 2)** | € 24.756.000,00 | |
| **Margine Atteso Anno 2024** | | ***-€ 9.416.723*** |
| | ***Incidenza %*** | ***-38,04%*** |

Il budget costo personale 2024, pari ad Euro 211.339.000,00, indicato nella Tabella precedente, è stato incrementato dei valori esclusi dal limite di spesa del personale, agli effetti del comma 2 dell'art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito con modificazioni dalla L. 25 giugno 2019, n. 60, come di seguito indicati:

| | |
|---|---|
| + Budget costo personale 2024 | Euro 211.339.000,00 |
| + Costo CCNL 2024 Area Sanità Triennio 2019-2021 | Euro 1.733.200,00 |
| + Costo Maggiorazione IVC 2024 | Euro 3.056.000,00 |
| = Budget costo personale 2024 | **Euro 216.129.200,00** |

A tal proposito si evidenzia che, a mente del citato art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, la spesa per il personale degli enti del Servizio sanitario nazionale delle regioni, è considerata:

- al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'imposta regionale sulle attività produttive;
- comprensiva della spesa per il personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, a tempo determinato, di collaborazione coordinata e continuativa e di personale che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni;
- al netto degli oneri derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro successivi all'anno 2004;
- al netto degli oneri per personale a carico di finanziamenti comunitari o privati e relativi alle assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'articolo 12-bis del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502.

**Piano Fabbisogni del personale 2025-2027**

**Azioni**

La presente programmazione individua i fabbisogni prioritari ed infungibili, nonché i fabbisogni emergenti per l'ottimizzazione quali-quantitativa adeguata alla riorganizzazione dei processi e dei volumi produttivi aziendali, che si sviluppa nell'ambito della complessiva pianificazione economico-finanziaria e gestionale dell'ASL Pescara al fine di garantire coerenza ed omogeneità alla complessiva programmazione dell'ente.
Il presente piano corrisponde dunque, ponendone la premessa quali quantitativa, al nuovo strumento offerto dalla legge come Piano dei fabbisogni del personale, che consente di porre come elemento fulcro degli assetti organizzativi non più la statica dotazione organica, cui rifarsi acriticamente per ogni nuova immissione di personale, bensì il nuovo Piano dei fabbisogni che, con le sue caratteristiche di flessibilità e dinamismo, riesce ad adattarsi alle concrete esigenze aziendali e, soprattutto, alle necessarie evoluzioni.
Tali caratteristiche, naturalmente, non sarebbero peculiari ove non fossero in grado di esplicare gli effetti anche in corso d'opera.
Ed infatti la consistenza del personale può e deve essere rimodulata annualmente, così come le assunzioni da effettuarsi, nei modi e nei termini di spesa fissati dalla legge e secondo le esigenze derivanti dalla spesa del personale in servizio.
La nuova normativa, consente, per esigenze motivate, emergenti e non preventivabili, una rimodulazione in corso di anno sempre nel rispetto dei dettami vincolistici.
Si tratta di un dinamismo funzionale alla realizzazione del principio dell'ottimale distribuzione delle risorse di cui al vigente testo del decreto 165/2001 che si concreta nell'adeguamento dell'organizzazione alle effettive esigenze aziendali.
Ed infatti l'articolo 6 del decreto 165/2001, ai commi 2 e 3, prevede espressamente che, allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi del successivo articolo 6-ter. Prevede altresì che, in sede di definizione del piano, ciascuna amministrazione deve indicare la consistenza della dotazione organica, nonché la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione, fermo restando che la copertura dei posti vacanti avvenga nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente. Il piano triennale deve indicare le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.
In questa logica, Piano dei fabbisogni e Visione organizzativa non possono che muoversi di pari passo per tendere ai risultati di gestione e di performance auspicati.

Nello specifico, in coerenza con i vincoli indefettibili derivanti dai tetti di spesa, si condurranno a conclusione, prioritariamente, le procedure di reclutamento e di stabilizzazione avviate nel corso dell'anno 2024 e non ancora concluse alla data del 31/12/2024.

In considerazione dei margini di spesa disponibili saranno attuate le procedure di sostituzione del personale cessante, con particolare priorità per i profili medici di Area Critica e di Anestesia e Rianimazione, per i quali si registra una carenza cronica.

Ulteriori reclutamenti riguarderanno personale sanitario e socio-sanitario utile all'attuazione e sviluppo delle seguenti attività, in coerenza con la progressiva implementazione della rete territoriale e ospedaliera approvati rispettivamente con Deliberazione di Giunta regionale 773/2022 e Legge Regionale 60/2023 e con utilizzo di risorse derivanti anche dall'extra budget:

- evoluzione del modello di presa in carico dei pazienti affetti da patologie croniche e/o in condizioni di fragilità con presa in carico del PAI;
- implementazione della medicina d'urgenza;
- attivazione delle unità operative di lungodegenza da destinare a pazienti anziani che necessitano di prolungamento dell'intervento assistenziale ospedaliero dovuto alla compromissione delle condizioni di autosufficienza psico-fisica;
- attivazione OBI Geriatrico al fine di supportare la complessità della gestione dell'emergenza/acuzie nei pazienti anziani, nonché al fine di ridurre i ricoveri degli ultra settantacinquenni e le loro complicanze indotte dal ricovero, garantendo la riconciliazione farmacologica e l'orientamento all'assistenza post-ospedaliera da parte dei Servizi Distrettuali;
- trasferimento RSA da Città S. Angelo a Tocco da' Casauria ed attivazione dell'ospedale di comunità di Città S. Angelo;
- evoluzione del modello per l'accesso alle cure palliative e alla terapia del dolore;

–

Proseguiranno le dinamiche di completamento del potenziamento delle strutture amministrative, compatibilmente con i margini di spesa, attraverso il reclutamento del personale amministrativo e tecnico, stante la necessità di ricambio generazionale e di innovazione dei servizi.

Si prevede altresì il mantenimento entro limiti fisiologici del ricorso alle prestazioni aggiuntive, auspicando di poter ricondurre ad ordinarietà la gestione erogativa delle prestazioni sanitarie. Tale dinamica non si rende attuabile in area critica, specie per il personale medico di pronto soccorso, anestesia e rianimazione, servizio 118, dove il personale in servizio è assolutamente insufficiente rispetto alle reali esigenze di organico, in considerazione della indisponibilità di medici specializzati sul mercato del lavoro, dei progressivi pensionamenti del personale in servizio e dell'esodo medico verso le strutture private ormai maggiormente remunerative.

**LIMITE DI SPESA COMPLESSIVA TENDENZIALE PER IL PERSONALE TRIENNIO 2025-2026-2027**

1) LIMITE ANNUO INDEROGABILE DI SPESA DA CE €/000: 211.339
   **TOTALE COMPLESSIVO (B1 – 2024)** **€/000: 211.339**
2) **RISORSE INCREMENTALI EXTRA TETTO DPF 004/52 DEL 25/07/2024 ASSEGNATE DALL'ANNUALITA' 2024 PER** INTERVENTI DI POTENZIAMENTO TERRITORIALE EX DDGGRR 773/2022 E 244/2023:

   **€/000**: **954.658**

–

– DI CUI:

–

3) LIMITI DI SPESA COMPLESSIVA PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO EX ART. 44-TER DELLA LEGGE 29 APRILE 2024, N. 56, DI CONVERSIONE DEL DECRETO LEGGE 19/2024, CHE HA MODIFICATO L'ARTICOLO 9, COMMA 28, DEL DECRETO-LEGGE 31 MAGGIO 2010, N. 78, CONVERTITO DALLA LEGGE 30 LUGLIO 2010, N. 122:

-**SPESA** TOTALE **SOSTENUTA NEL 2009** (DA TABELLA 2) €/000: 12.378
-**SOPPRESSO IL LIMITE** DI SPESA ANNUO EX ART. 9, CO. 28, DL. 78/2010, PARI PER L'ASL PESCARA AL 50% DI 12.378,00 = €/000: 6.189, **CON RIFERIMENTO AL PERSONALE DELLA DIRIGENZA MEDICA E AL PERSONALE NON DIRIGENZIALE APPARTENENTE AI PROFILI SANITARIO E SOCIOSANITARIO**.
--**RIMODULATO**, **PER LA DURATA DI ANNI TRE (2024-2025-2026), IL LIMITE** DI SPESA ANNUO EX ART. 9, CO. 28, DL. 78/2010, PARI PER L'ASL PESCARA AL 50% DI 12.378,00 = €/000: 6.189, **CON RIFERIMENTO ALLA TOTALITÀ DEL PERSONALE, PASSANDO DALLA METÀ AL DOPPIO DI QUANTO SPESO NEL 2009 PER LA STESSA FINALITÀ**
€/000: 12.378 * 2 = **€/000: 24.756**

- **SONO FATTI SALVI, OLTRE I LIMITI INDICATI, I COSTI** DI RECLUTAMENTO UNITÀ DI PERSONALE **PER** ATTUAZIONE **LINEE PROGETTUALI** SOVVENZIONATI CON FONDI FINALIZZATI.

**Report Piano Fabbisogno Personale a tempo Indeterminato anno 2025**
**Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per profilo professionale**

| Qualifica | P Serv 01_01_2025 | Cess 2025 | Ass 2025 | Totale Personale 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Ass Amm | 45 | 5 | 36 | 76 |
| Ass Sanitario | 18 | - | - | 18 |
| Ass Tecnico | 6 | - | - | 6 |
| Assistente Sociale | 27 | - | 3 | 30 |
| Ausiliario Specializzato | 42 | 4 | - | 38 |
| Biologo | 18 | - | - | 18 |
| Coad Amm | 92 | 7 | - | 85 |
| Coll Amm | 90 | 3 | 11 | 98 |
| Coll Tecnico | 20 | - | 2 | 22 |
| Commesso | 13 | 2 | - | 11 |
| Dietista | 6 | - | - | 6 |
| Dir Inf | - | - | 1 | 1 |
| Dir Amm | 10 | - | 4 | 14 |
| Dir Analista | 2 | - | - | 2 |
| Dir Ingegnere | 4 | - | 1 | 5 |
| Dir Sociologo | - | - | - | - |
| Educatore | 2 | - | - | 2 |
| Farmacista | 19 | - | 2 | 21 |
| Fisico | 5 | - | - | 5 |
| Fisioterapista | 60 | 4 | 4 | 60 |
| Inf Generico | 2 | 1 | - | 1 |
| Infermiere | 1.462 | 23 | 95 | 1.534 |
| Logopedista | 12 | - | - | 12 |
| Medico | 665 | 37 | 165 | 793 |
| Medico Univ | 15 | - | - | 15 |
| Odontotecnico | 3 | - | - | 3 |
| Operatore Tecnico | 184 | 5 | 7 | 186 |
| Operatore Tecnico Spec | 27 | 3 | 16 | 40 |
| Ortottista | 8 | - | - | 8 |
| OSS | 371 | 5 | 67 | 433 |
| Ostetrica | 49 | 1 | 1 | 49 |
| Programmatore | 7 | - | - | 7 |
| Psicologo | 34 | 2 | 6 | 38 |
| Puericultrice | 1 | - | - | 1 |
| Religioso | - | - | - | - |
| Tec Audiometrista | 4 | - | - | 4 |
| Tec Laboratorio | 105 | 1 | 1 | 105 |
| Tec Neurofisiopatologia | 6 | - | - | 6 |
| Tec Prev Amb Lav | 43 | - | 4 | 47 |
| Tec Radiologia | 95 | 5 | 5 | 95 |
| Tec Riab Psich | 11 | - | - | 11 |
| Tec Igienista Dentale | 1 | - | - | 1 |
| Tec Neuropsicomotricità | 2 | - | - | 2 |
| Terap Occupazionale | 6 | - | - | 6 |
| Veterinario | 22 | - | 9 | 31 |
| | | | | |
| Totale | 3.614 | 108 | 440 | 3.946 |

## Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per disciplina

| Disciplina Medica/Veterinaria | P Serv 01_01_2025 | Cess 2025 | Ass 2025 | Totale Personale 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Anatomia patologica | 10 | 1 | 3 | 12 |
| Anestesia e Rianimazione | 73 | - | 11 | 84 |
| Cardiologia | 26 | - | 4 | 30 |
| Chirurgia generale | 29 | 2 | 4 | 31 |
| Chirurgia maxillo-facciale | 5 | - | - | 5 |
| Chirurgia pediatrica | 8 | - | 1 | 9 |
| Chirurgia plastica e ricostruttiva | 1 | - | 2 | 3 |
| Chirurgia toracica | 4 | - | 2 | 6 |
| Chirurgia vascolare | 6 | - | 1 | 7 |
| Dermatologia e Venerologia | 5 | - | - | 5 |
| Direzione medica di presidio ospedaliero | 1 | - | 1 | 2 |
| Direzione sanitaria ospedaliera | 1 | - | - | 1 |
| Ematologia | 30 | 1 | 3 | 32 |
| Endocrinologia | 3 | - | - | 3 |
| Farmacologia e tossicologia clinica | 2 | - | 1 | 3 |
| Gastroenterologia | 6 | - | 1 | 7 |
| Geriatria | 27 | 1 | 6 | 32 |
| Cure Palliative | - | - | 3 | 3 |
| Ginecologia e ostetricia | 26 | 1 | 1 | 26 |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 4 | - | 1 | 5 |
| Igiene epidemiologia e sanita' pubblica | 21 | 2 | 9 | 28 |
| Malattie dell'apparato respiratorio | 6 | - | 2 | 8 |
| Malattie infettive | 13 | - | - | 13 |
| Malattie metaboliche e diabetologia | 2 | 1 | 4 | 5 |
| Medicina dello Sport | 2 | 1 | 2 | 3 |
| Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza | 61 | 8 | 19 | 72 |
| Medicina Fisica e Riabilitazione | 8 | 1 | 4 | 11 |
| Medicina Interna | 30 | - | 9 | 39 |
| Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro | 7 | 1 | 2 | 8 |
| Medicina legale | 6 | - | 4 | 10 |
| Medicina nucleare | 4 | - | 2 | 6 |
| Medicina trasfusionale | 10 | 1 | 2 | 11 |
| Microbiologia e Virologia | 3 | - | - | 3 |
| Nefrologia | 11 | 1 | 7 | 17 |
| Neonatologia | 14 | - | - | 14 |
| Neurochirurgia | 12 | 2 | 3 | 13 |
| Neurofisiopatologia | - | - | 2 | 2 |
| Neurologia | 3 | - | 5 | 8 |
| Neuropsichiatria infantile | 5 | - | 1 | 6 |
| Odontoiatria | 5 | - | - | 5 |
| Oftalmologia | 11 | 1 | 2 | 12 |
| Oncologia | 11 | 1 | 4 | 14 |
| Organizzaz. dei serv. sanitari di base | 1 | 1 | 4 | 4 |
| Ortopedia e traumatologia | 29 | 1 | 4 | 32 |
| Otorinolaringoiatria | 13 | - | - | 13 |
| Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.) | 14 | 2 | 3 | 15 |
| Pediatria | 23 | 3 | 4 | 24 |
| Psichiatria | 22 | 3 | 12 | 31 |
| Radiodiagnostica | 29 | 1 | 6 | 34 |
| Radioterapia | 7 | - | - | 7 |
| Reumatologia | 5 | - | 1 | 6 |
| Scienza dell'alimentazione e dietetica | 1 | - | - | 1 |
| Urologia | 9 | - | 3 | 12 |
| Sanita' animale | 9 | - | 2 | 11 |
| Igiene allevamenti e prod. zootecniche | 3 | - | 1 | 4 |
| Ig.Prod.Trasf.Alimenti Orig.Animale | 10 | - | 6 | 16 |
| | | | | |
| Totale | 687 | 37 | 174 | 824 |

**Nell'ambito del fabbisogno di personale sopra rappresentato sono ricomprese le seguenti dinamiche correlate ai <u>finanziamenti extra tetto</u>:**

| DI CUI TEMPO INDETERMINATO | | |
|---|---|---|
| Qualifica | TI_DL34 | TI_DM77 |
| Ass Amm | - | 1 |
| Ass Sanitario | - | - |
| Ass Tecnico | - | - |
| Assistente Sociale | 3 | - |
| Ausiliario Specializzato | - | - |
| Biologo | - | - |
| Coad Amm | - | - |
| Coll Amm | - | - |
| Coll Tecnico | - | 1 |
| Commesso | - | - |
| Dietista | - | - |
| Dir Inf | - | - |
| Dir Amm | - | - |
| Dir Analista | - | - |
| Dir Ingegnere | - | - |
| Dir Sociologo | - | - |
| Educatore | - | - |
| Farmacista | - | - |
| Fisico | - | - |
| Fisioterapista | - | - |
| Inf Generico | - | - |
| Infermiere | 51 | 10 |
| Logopedista | - | - |
| Medico | 13 | 16 |
| Medico Univ | - | - |
| Odontotecnico | - | - |
| Operatore Tecnico | - | - |
| Operatore Tecnico Spec | 3 | - |
| Ortottista | - | - |
| OSS | 14 | - |
| Ostetrica | - | - |
| Programmatore | - | - |
| Psicologo | 1 | 2 |
| Puericultrice | - | - |
| Religioso | - | - |
| Tec Audiometrista | - | - |
| Tec Laboratorio | - | - |
| Tec Neurofisiopatologia | - | - |
| Tec Prev Amb Lav | - | - |
| Tec Radiologia | - | - |
| Tec Riab Psich | - | - |
| Tec Igienista Dentale | - | - |
| Tec Neuropsicomotricità | - | - |
| Terap Occupazionale | - | - |
| Veterinario | - | - |
| | | |
| Totale | 85 | 30 |

| DI CUI TEMPO INDETERMINATO | | |
|---|---|---|
| Disciplina Medica | TI_DL34 | TI_DM77 |
| Anatomia patologica | - | - |
| Anestesia e Rianimazione | - | - |
| Cardiologia | - | 2 |
| Chirurgia generale | - | - |
| Chirurgia maxillo-facciale | - | - |
| Chirurgia pediatrica | - | - |
| Chirurgia plastica e ricostruttiva | - | - |
| Chirurgia toracica | - | - |
| Chirurgia vascolare | - | - |
| Dermatologia e Venerologia | - | - |
| Direzione medica di presidio ospedaliero | - | - |
| Ematologia | - | - |
| Farmacologia e tossicologia clinica | - | - |
| Gastroenterologia | - | - |
| Geriatria | 1 | 4 |
| Cure Palliative | 3 | - |
| Ginecologia e ostetricia | - | - |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | - | - |
| Igiene epidemiologia e sanita' pubblica | - | 2 |
| Malattie dell'apparato respiratorio | - | - |
| Malattie infettive | - | - |
| Malattie metaboliche e diabetologia | - | 2 |
| Medicina dello Sport | - | - |
| Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza | - | - |
| Medicina Fisica e Riabilitazione | - | - |
| Medicina Interna | 3 | 3 |
| Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro | - | - |
| Medicina legale | - | - |
| Medicina nucleare | - | - |
| Medicina trasfusionale | - | - |
| Microbiologia e Virologia | - | - |
| Nefrologia | - | - |
| Neonatologia | - | - |
| Neurochirurgia | - | - |
| Neurofisiopatologia | - | - |
| Neurologia | 3 | - |
| Neuropsichiatria infantile | - | - |
| Odontoiatria | - | - |
| Oftalmologia | - | - |
| Oncologia | - | - |
| Organizzaz. dei serv. sanitari di base | - | - |
| Ortopedia e traumatologia | - | - |
| Otorinolaringoiatria | - | - |
| Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.) | - | - |
| Pediatria | - | - |
| Psichiatria | 3 | 3 |
| Radiodiagnostica | - | - |
| Radioterapia | - | - |
| Reumatologia | - | - |
| Scienza dell'alimentazione e dietetica | - | - |
| Urologia | - | - |
| Sanita' animale | - | - |
| Igiene allevamenti e prod. zootecniche | - | - |
| Ig.Prod.Trasf.Alimenti Orig.Animale | - | - |
| | | |
| Totale | 13 | 16 |

In relazione al tempo determinato e personale con contratto di lavoro flessibile si stima un fabbisogno complessivo distribuito come di seguito, a fronte delle dinamiche di reclutamento a tempo indeterminato sopra rappresentate.

**Tempo Determinato Anno 2025**

La destinazione di tale spesa potrà contemplare sostituzioni temporanee di personale assente a vario titolo, il supporto alla carenza di personale nei periodi delle ferie estive o dei picchi influenzali, nonché assunzioni temporanee nelle more delle definizioni delle procedure concorsuali per il reintegro del personale cessante. La tabella che segue ne offre una proiezione prudenziale.
Prioritario sarà il ricorso al tempo determinando per il personale medico in corso di specializzazione intra ed extra rete.

| | Numero |
|---|---|
| Comp | 13 |
| DIME | 19 |
| PTA | 0 |
| S | 0 |
| Totale | 32 |

**Tempo Determinato Linee Progettuali Anno 2025**

Da definire all'esito delle finalizzazioni delle risorse per l'anno 2025 e dei progetti da realizzare, anche in trascinamento rispetto all'anno 2025.

**Lavoro Autonomo/CoCoCo Anno 2025**

La destinazione di tale spesa, nei limiti indicati nella successiva tabella costi attesi, potrà contemplare il reclutamento di personale sanitario dirigenziale all'esito negativo delle procedure concorsuali, con prioritario ricorso al personale in quiescenza ed al personale medico o sanitario non medico laureato, ovvero per esigenze temporanee o eccezionali ed urgenti.

**Somministrazione lavoro a tempo determinato Anno 2025**

La destinazione di tale spesa, nei limiti indicati nella successiva tabella costi attesi, potrà contemplare sostituzioni temporanee di personale assente a vario titolo, il supporto alla carenza di personale nei periodi delle ferie estive o dei picchi influenzali, nonché assunzioni temporanee nelle more delle definizioni delle procedure concorsuali per il reintegro del personale cessante, in carenza di graduatorie aziendali utili. Presumibile il trascinamento, per alcuni mesi dell'anno 2025, del personale somministrato in servizio al 31/12/2024, sino alla conclusione delle procedure concorsuali interne e pedissequo utilizzo delle graduatorie esitate.

**Anno 2025**

- Tabella costi attesi anno 2025 comprensiva del costo per lavoro flessibile

| | | PTFP - 2025 |
|---|---|---|
| **Totale Costo Personale da CE 2025** | | ***€ 229.856.365*** |
| IRAP | | 14.314.937,88 |
| **Costo Personale da CE 2025** | | ***€ 215.541.427*** |
| **CoCoCo** | | ***€ 721.240*** |
| **Universitari** | | ***€ 541.000*** |
| **Personale Interinale** | | ***€ 279.432*** |

| | | |
|---|---|---|
| **Totale Costo Personale Aggregato B1 - PO 2025/2027** | | ***€ 217.083.099*** |
| **Budget Costo Personale 2025** | ***€ 217.082.858*** | |
| **Margine Atteso Anno 2025** | | ***-€ 759*** |
| | ***Incidenza %*** | ***0,00%*** |

| **Analisi limite DL 78/2010 art 9 comma 28 - Art. 44-ter L. 56/2024** | | ***PTFP - 2025*** |
|---|---|---|
| Costo Personale a Tempo Determinato | | € 2.086.704 |
| Costo Personale Interinale | | € 279.432 |
| Costo CoCoCo | | € 721.240 |
| **Totale Lavoro Flessibile Anno 2025** | | ***€ 3.087.377*** |
| **Limite Lavoro Flessibile (Anno 2009 * 2)** | € 24.756.000,00 | |
| **Margine Atteso Anno 2025** | | ***-€ 21.668.623*** |
| | ***Incidenza %*** | ***-50,12%*** |

Il budget costo personale 2025, pari ad Euro 211.339.000,00, indicato nella Tabella precedente, è stato incrementato dei valori esclusi dal limite di spesa del personale, agli effetti del comma 2 dell'art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito con modificazioni dalla L. 25 giugno 2019, n. 60, come di seguito indicati:

| | |
|---|---|
| Budget 2024 Costo Personale | 211.339.000,00 |
| + Costo CCNL 2024 Area Sanità Triennio 2019-2021 | 1.733.200,00 |
| + Costo Maggiorazione IVC 2024 | 3.056.000,00 |
| + Costo Integrazione DM 77 - DPF 004/52 2024 | 954.658,00 |
| **Budget costo personale 2025** | **217.082.858,00** |

A tal proposito si evidenzia che, a mente del citato art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, la spesa per il personale degli enti del Servizio sanitario nazionale delle regioni, è considerata:
- al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'imposta regionale sulle attività produttive;
- comprensiva della spesa per il personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, a tempo determinato, di collaborazione coordinata e continuativa e di personale che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni;
- al netto degli oneri derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro successivi all'anno 2004;
- al netto degli oneri per personale a carico di finanziamenti comunitari o privati e relativi alle assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'articolo 12-bis del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502.

**Anni 2025-2026-2027**

- Tabella costi attesi programmazione comprensiva del costo per lavoro flessibile, oltre incrementi contrattuali intervenuti dall'anno 2024 e finanziamenti extra budget DL 34/2020 E DM 77/2022.

| 203 ASL Pescara | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ID | CONTO ECONOMICO | PROGRAMM | PROGRAMM | PROGRAMM |

| | €/000 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|
| B1 | Personale | 211.339 | 211.339 | 211.339 |

Il contesto organizzativo dell'ASL Pescara impone la necessità di sostenere sul piano socio sanitario l'assistenza ai malati con due strutture ospedaliere periferiche, Penne e Popoli, che, chiamate ancora ad operare in modalità generalista ospitando reparti di medicina e lungo degenza, restano ospedali a tutti gli effetti.
Per tutto quanto sopra rappresentato, si conferma la necessità di procedere alla acquisizione del personale così come dettagliato nel presente Piano, al fine di assicurare la piena e fattiva operatività delle strutture territoriali e di ricovero, attualmente in attività nella Azienda ASL di Pescara, nonché per corrispondere alle esigenze correlate alla gestione delle attività post emergenziale.

Si attesta la sostenibilità economico-finanziaria del presente piano dei fabbisogni, nel rispetto dei tetti di spesa e dell'equilibrio economico-finanziario.

La presente programmazione sarà dettagliata attraverso il Piano integrato di attività e organizzazione – PIAO triennio 2025-2026-2027, in adozione entro il prossimo 31 gennaio 2025, che ne costituirà il piano operativo di attuazione ai sensi dell'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113.

## 4.4. Nota Illustrativa

### 4.4.1 Conto Economico Tendenziale 2025

Si è ritenuto opportuno assumere quale modello di partenza, sul quale costruire i Tendenziali 2025-2027, il Conto Economico del Piano di razionalizzazione nella versione trasmessa il 23 agosto u.s.

Il Conto Economico tendenziale 2025 è stato costruito rigorosamente in ossequio alle indicazioni fornite dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nell'Allegato alla DGR 536 del 30/08/2024, ovvero:

- FSR indistinto pari ad € 692.209.694,00
- Voce CE "AA0040 - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato" pari ad € 19.272.770,00
- Saldo di Mobilità allineato al dato esposto nel Piano di razionalizzazione nella versione trasmessa il 23 agosto u.s.; si specifica che sono state azzerate le poste riferite all'aggregato A2.5 – Saldo infragruppo regionale, al fine di non prendere in considerazione il saldo "intercompany" ed il saldo delle sopravvenienze per Mobilità INTRA da pubblico
- CAGR Farmaci Acquisti diretti per il periodo 2015-2017
  - Per la Farmaceutica Convenzionata, in riferimento all'evidenza di un CAGR negativo per il periodo 2015-2017, si è ritenuto opportuno applicare un incremento medio annuo del 3% in ordine agli effetti economici della nuova metodologia di redazione delle DCR
- CAGR Altri beni sanitari per il periodo 2016-2019
  - Per i beni non sanitari, all'evidenza di un CAGR negativo per il periodo indicato, si è ritenuto opportuno non applicare incrementi
  - Per i servizi, all'evidenza di un CAGR negativo per il periodo indicato ed in considerazione che le poste più importanti dal punto di vista del valore economico alludono a contratti di durata pluriennale, si è ritenuto opportuno non applicare incrementi percentuali;
- CAGR Entrate proprie, al netto del Pay-Back, per il periodo 2016-2019
- Tetto di spesa per i contratti negoziali
- Convenzionale azzeramento delle poste afferenti agli aggregati "B6 - Variazione delle scorte" e "F4 - Saldo Gestione Straordinaria"; si è ritenuto opportuno applicare la medesima metodologia anche all'aggregato "A6 - Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati"

Per tutte le altre voci del Piano dei Conti il dato tendenziale è stato allineato a quanto esposto nel Piano di razionalizzazione, eccetto che per l'aggregato "A4 - Saldo Intramoenia": si è ritenuto opportuno allineare il dato a quanto esposto nel CE Consuntivo 2023 in ragione della maggiore certezza dei dati in riferimento ai Fondi di Perequazione, alla rilevazione del supporto diretto non distribuito e dei costi riferibili ai ricavi di esercizio da fatturazione attiva non ancora incassata e, pertanto, non distribuibile.

### 4.4.2 Manovre correttive 2025

L'unica manovra di contenimento dei costi che l'Azienda ha ritenuto opportuno esporre e documentare riguarda l'Aggregato C2 – Farmaceutica Convenzionata; si ritiene, infatti, che gli effetti del monitoraggio degli indicatori di prescrizione per i MMG/PLS unitamente ad una continua attività di informazione/formazione di questi ultimi unitamente agli Specialisti Ospedalieri siano elementi tali da attestare un decremento di spesa per € 1.380.883,14.

| *Descrizione Manovra* | *Importo* |
|---|---|
| *Appropriatezza prescrittiva farmaci equivalenti* | *1.380.883* |
| | *1.380.883* |

La valorizzazione della manovra, tarata sulle differenze prezzo dei farmaci a brevetto scaduto valutati per classe di equivalenza rispetto a quelli effettivamente prescritti tra gli ATC di maggior utilizzo/consumo, è stata simbolicamente approssimata ad un importo tale da riportare il dato del Conto Economico Preventivo 2025 a quanto esposto nel Piano di Razionalizzazione.

### *4.4.3 Conto Economico Preventivo 2025*

In ossequio a quanto disposto dalla DGR 373/2021 recante "Definizione e adozione di un modello standard di predisposizione della nota integrativa (illustrativa) al bilancio economico preventivo delle ASL e di un correlato modello di monitoraggio periodico per l'analisi degli scostamenti rispetto ai dati programmati.", si riepiloga di seguito la struttura del Conto Economico Preventivo 2025.

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| A | Totale Ricavi Netti | 751.485.824 | 33.471.683 | 784.957.507 | (11.121.123) | 773.836.384 |
| B | Totale Costi Interni | 505.904.870 | 7.263.052 | 513.167.922 | 0 | 513.167.922 |
| C | Totale Costi Esterni | 239.691.672 | 4.536.451 | 244.228.122 | (1.380.883) | 242.847.239 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 745.596.542 | 11.799.503 | 757.396.044 | (1.380.883) | 756.015.161 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 5.889.282 | 21.672.181 | 27.561.463 | (9.740.240) | 17.821.223 |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 25.787.573 | (7.966.350) | 17.821.223 | 0 | 17.821.223 |
| G | Risultato Economico (E-F) | (19.898.291) | 29.638.531 | 9.740.240 | (9.740.240) | 0 |
| H | Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H) | (19.898.291) | 29.638.531 | 9.740.240 | (9.740.240) | 0 |

Aggregato A1 – Contributi FSR

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | 646.145.637 | 46.064.057 | 692.209.694 | 0 | 692.209.694 |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 15.271.992 | (15.271.992) | 0 | 0 | 0 |
| AA0034 | Funzioni - Pronto Soccorso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0035 | Funzioni - Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A1.1 | Contributi F.S.R. indistinto | 661.417.629 | 30.792.065 | 692.209.694 | 0 | 692.209.694 |
| AA0040 | Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato | 17.909.619 | 1.363.151 | 19.272.770 | 0 | 19.272.770 |
| A1.2 | Contributi F.S.R. vincolato | 17.909.619 | 1.363.151 | 19.272.770 | 0 | 19.272.770 |
| A1 | Contributi F.S.R. | 679.327.248 | 32.155.216 | 711.482.464 | 0 | 711.482.464 |

I dati corrispondono alle indicazioni fornite dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nella DGR 536/2024.

Aggregato A2 – Saldo Mobilità

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| A2.1 | Saldo mobilità in compensazione intra | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 | 0 | 62.641.757 |
| A2.2 | Saldo mobilità non in compensazione intra | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 | 0 | 2.523.031 |
| A2.3 | Saldo mobilità in compensazione extra | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) | 0 | (13.949.869) |
| A2.4 | Saldo mobilità non in compensazione extra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A2.5 | Saldo infragruppo regionale | 4.588.886 | (4.588.886) | 0 | 0 | 0 |
| A2.6 | Saldo mobilità internazionale | (850.341) | 0 | (850.341) | 0 | (850.341) |
| A2 | Saldo Mobilità | 54.953.464 | (4.588.886) | 50.364.578 | 0 | 50.364.578 |

I dati corrispondono alle indicazioni fornite dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nella DGR 536/2024.

Aggregato A3 – Entrate proprie

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| A3.1 | Ulteriori Trasferimenti Pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3.2 | Ticket | 7.560.310 | 127.013 | 7.687.323 | 0 | 7.687.323 |
| A3.3 | Altre Entrate Proprie | 16.228.747 | 79.076 | 16.307.823 | 0 | 16.307.823 |
| A3 | Entrate Proprie | 23.789.057 | 206.089 | 23.995.146 | 0 | 23.995.146 |

Aggregato A4 – Saldo Intramoenia

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| A4 | Saldo Intramoenia | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 | 0 | 1.615.319 |

Aggregato A5 – Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| AA0250 | Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti -da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | (11.121.123) | (13.621.123) |
| A5.1 | Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | (11.121.123) | (13.621.123) |
| AA0260 | Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti -Altri contributi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A5.2 | Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (8.199.264) | 5.699.264 | (2.500.000) | (11.121.123) | (13.621.123) |

Si è ritenuto opportuno valorizzare la posta nel Tendenziale 2025 in conformità al limite di utilizzo indicato nella DGR 536/2024

Il paragrafo 4.6. "Piano triennale degli Investimenti 2025-2027" riporta tutti i contenuti della Delibera DG di pari oggetto: la manovra integrativa di € 11.121.122,90 è tale da attestare il dato del CE Tendenziale al valore previsto per l'Esercizio 2025 in corrispondenza della fonte di finanziamento "C/Esercizio".

| Categoria di cespite D.Lgs 118 | Descrizione Investimento | UO prop. | Importo Investimento | Dt Acq. | Dt Coll. | PTA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | | B | C | D |
| Fabbricati/Impianti | ASL DI PESCARA - IMMOBILI AZIENDALI - ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO III LOTTO | NA | 450.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PESCARA - PALAZZINA "C" - TRASFERIMENTO FARMACIA DISTRIBUZIONE C/O PALAZZINA "C" P.T. | NA | 150.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PESCARA - DSB VIA RIETI - TRASFERIMENTO ATTIVITÀ SIGAD C/O 1° PIANO VIA RIETI | NA | 100.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ALLOCAZIONE UFFICI STRANIERI ANAGRAFE CARTELLE CLINICHE ED ASSOCIAZIONE | NA | 160.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PO PESCARA RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONE TERRAZZI PO PESCARA | NA | 100.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PO PESCARA RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE , CONTROSOFFITTATURA E VERNICIATURA CORRIDOI SEMINTERRATI | NA | 140.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PO PESCARA ADEGUAMENTO LOCALI GUARDAROBA | NA | 250.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | P.O. DI PESCARA RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE CUCINE | NA | 100.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PESCARA - LAVORI DI TRASFERIMENTO DELLE AREE A VERDE ATTREZZATO IN VIA 8 MARZO | NA | 400.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | RIFACIMENTO CABINA MT / BT N° 3 VECCHIO PO PESCARA | NA | 1.000.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | REALIZZAZIONE CABINA MT/BT N°4 PAL C PO PESCARA | NA | 1.000.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | RIIFACIMENTO BAGNI UROLOGIA 7 PIANO | NA | 250.000 | NA | NA | NA |
| Fabbricati/Impianti | PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA UU.OO. (L.R. 32/2007 SS.MM.II.), PRESCRIZIONI VV.FF. ED ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA | NA | 1.000.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 300 LETTI DEGENZA ELETTRICI (ACCORDO QUADRO) | NA | 457.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | FORNITURA E POSA IN OPERA TRAVI TESTALETTO - MESSA A NORMA IMPIANTI ELETTRICI | NA | 400.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 2 MICROSCOPI OPERATORI - SALA OPERATORIA OCULISTICA PO PESCARA | NA | 162.123 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 13 MONITOR+CENTRALE - UOC STROKE UNIT PO PESCARA | NA | 150.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 100 DEFIBRILLATORI - UU.OO. VARIE | NA | 90.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 3 GASTROSCOPI - UOSD CHIRURGIA ENDOSCOPICA PO POPOLI | NA | 120.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.1 COLONNA ENDOSCOPIA - UOSD CHIRURGIA ENDOSCOPICA PO POPOLI | NA | 70.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 1 GASTROSCOPIO PEDIATRICO - UOC GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA PO PESCARA | NA | 30.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.5 ELETTROBISTURI - BLOCCO OPERATORIO PO PESCARA | NA | 155.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.2 ELETTROBISTURI - BLOCCO OPERATORIO PO POPOLI | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.2 CULLE VENTILATE TRASPORTO NEONATALE - UOC NEONATOLOGIA E TIN PO PESCARA | NA | 75.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | FORNITURA DI CARRELLI SANITARI - UU.OO. ASL PESCARA | NA | 100.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 3 LETTI OPERATORI | NA | 120.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | NEURONAVIGATORE | NA | 140.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.4 ELETTROBISTURI + ASPIRATORE FUMI | NA | 140.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N.1 ORTOPANTOGRAFO 3D | NA | 80.000 | NA | NA | NA |

| Categoria di cespite D.Lgs 118 | Descrizione Investimento | UO prop. | Importo Investimento | Dt Acq. | Dt Coll. | PTA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | | B | C | D |
| Attrezz.re Sanitarie | STRUMENTAZIONE OCULISTICA TOCCO CASAURIA + SCAFA | NA | 80.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 16 VENTILATORI PERFORMANTI | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 2 LETTO OPERATORIO ORTOPEDIA PENNE | NA | 180.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | FIBROSCAN MEDICINA PESCARA | NA | 165.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | ELETTROCARDIOGRAFI PER VARIE UU.OO. | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | AGGIORNAMENTO SISTEMI EEG AZIENDALI- UPGRADE | NA | 100.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | LASER YAG OLMIO - UROLOGIA | NA | 200.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 15 RESETTORI - UROLOGIA | NA | 180.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 1 ECOTOMOGRAFO - CONSULTORIO | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | FEMTO LASER - OCULISTICA | NA | 450.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | COLONSCOPIO PEDIATRICO - PEDIATRIA | NA | 40.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | RIUNITO - MAXILLO FACCIALE | NA | 40.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | N. 2 VENTILATORI NAVA ED ALTRE ATTREZZATURE - NEONATOLOGIA | NA | 147.000 | NA | NA | NA |
| Attrezz.re Sanitarie | ALTRE ATTREZZATURE SANITARIE | NA | 2.000.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | ADEGUAMENTI IMPIANTO ELETTRICO SALA MACCHINE (UPS, QUADRI, CABLAGGI) | NA | 50.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | TERMINALI VOIP AGGIUNTIVI | NA | 150.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | NUOVI APPARATI DI CENTRO STELLA | NA | 80.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | AUTENTICAZIONE A DUE FATTORI | NA | 80.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | SICUREZZA ELETTROMEDICALI | NA | 150.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | GESTIONE CENTRALIZZATA POSTAZIONI DI LAVORO | NA | 250.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | SISTEMA SICUREZZA EMAIL | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | SERVER | NA | 60.000 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | APPARATI DI CONNETTIVITA' E SICUREZZA WAN (SWITCH E/O FIREWALL) | NA | 30.000 | NA | NA | NA |
| Software | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, MOBILI ED ARREDI, AUTOMEZZI, PC ETC.) | NA | 149.857 | NA | NA | NA |
| Mobili e Arredi | | NA | 507.283 | NA | NA | NA |
| Automezzi | | NA | 68.745 | NA | NA | NA |
| Altre Imm. materiali | | NA | 774.115 | NA | NA | NA |
| | | NA | 13.621.123 | NA | NA | NA |

Aggregato A6 – Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| AA0280 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0290 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0300 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0310 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AA0271 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6.1 | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6.2 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|
| A=B+C | AA0280 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato | 0 |
| B | di cui Altre Somme vincolate | 0 |
| C=D+E+F+G+H+I | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anni precedenti | 0 |
| D | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2024 | 0 |
| E | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2023 | 0 |
| F | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2022 | 0 |
| G | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2021 | 0 |
| H | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2020 | 0 |
| I | di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2019 ed ante | 0 |

Aggregato B1 - Personale

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| B1.1a | Personale Sanitario - Dipendente | 172.765.386 | 22.045.795 | 194.811.181 | 0 | 194.811.181 |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato | 1.030.520 | (309.280) | 721.240 | 0 | 721.240 |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - Area sanitaria | 614.700 | (73.700) | 541.000 | 0 | 541.000 |
| BA1430 | Lavoro interinale - Area sanitaria | 3.164.388 | (2.884.955) | 279.432 | 0 | 279.432 |
| B1.1b | Personale Sanitario - Non Dipendente | 4.809.608 | (3.267.936) | 1.541.672 | 0 | 1.541.672 |
| B1.1 | Personale Sanitario | 177.574.994 | 18.777.859 | 196.352.853 | 0 | 196.352.853 |
| B1.2a | Personale Non Sanitario - Dipendente | 36.150.596 | (15.420.350) | 20.730.246 | 0 | 20.730.246 |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - Area non sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| BA1820 | Lavoro interinale - Area non sanitaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1.2b | Personale Non Sanitario - Non Dipendente | 30.807 | 0 | 30.807 | 0 | 30.807 |
| B1.2 | Personale Non Sanitario | 36.181.403 | (15.420.350) | 20.761.052 | 0 | 20.761.052 |
| B1 | Personale | 213.756.397 | 3.357.509 | 217.113.906 | 0 | 217.113.906 |

La manovra incrementale di € 3.357.509,09 discende direttamente dall'applicazione economica del Piano di Fabbisogno aziendale approvato dal competente Servizio del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo: tutte le informazioni circa la valorizzazione dell'aggregato "B1 - Personale" risultano esposte nel dettaglio nel paragrafo 4.3 "Piano annuale delle dinamiche complessive del personale" appare opportuno

Appare opportuno specificare che i dati esposti nel Tendenziale 2025, a differenza di quanto riportato nel Piano di Razionalizzazione, contemplano la riclassifica tra ruolo tecnico e ruolo sanitario delle qualifiche professionali confluite anno nel ruolo socio-sanitario.

Aggregato B2 - Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 123.119.218 | 6.258.833 | 129.378.052 | 0 | 129.378.052 |
| B2.1 | Prodotti Farmaceutici con AIC | 123.119.218 | 6.258.833 | 129.378.052 | 0 | 129.378.052 |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | 492.280 | 23.285 | 515.565 | 0 | 515.565 |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | 1.782.083 | 84.293 | 1.866.376 | 0 | 1.866.376 |
| B2.2 | Prodotti Farmaceutici senza AIC | 2.274.363 | 107.577 | 2.381.940 | 0 | 2.381.940 |
| B2.3 | Emoderivati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 125.393.581 | 6.366.411 | 131.759.992 | 0 | 131.759.992 |

Aggregato B3 - Altri beni e Servizi

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| B3.1a | Sangue ed emocomponenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3.1b | Dispositivi medici | 37.394.185 | 1.712.654 | 39.106.838 | 0 | 39.106.838 |
| B3.1c | Dispositivi medici impiantabili attivi | 3.707.796 | 419.817 | 4.127.614 | 0 | 4.127.614 |
| B3.1d | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 13.714.861 | 878.141 | 14.593.002 | 0 | 14.593.002 |
| B3.1e | Altri Beni Sanitari | 6.229.626 | 285.253 | 6.514.879 | 0 | 6.514.879 |
| B3.1 | Altri Beni Sanitari | 61.046.468 | 3.295.865 | 64.342.333 | 0 | 64.342.333 |
| B3.2 | Beni Non Sanitari | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 | 0 | 1.189.712 |

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| BA1590 | Pulizia | 7.701.343 | 0 | 7.701.343 | 0 | 7.701.343 |
| BA1610 | Riscaldamento | 3.175.096 | 0 | 3.175.096 | 0 | 3.175.096 |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 2.429.398 | 0 | 2.429.398 | 0 | 2.429.398 |
| B3.3a.1 | Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti | 13.305.837 | 0 | 13.305.837 | 0 | 13.305.837 |
| B3.3a.2 | Manutenzioni e riparazioni | 15.659.095 | 500.000 | 16.159.095 | 0 | 16.159.095 |
| BA1580 | Lavanderia | 5.212.409 | 250.000 | 5.462.409 | 0 | 5.462.409 |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 499.664 | 0 | 499.664 | 0 | 499.664 |
| BA1602 | Mensa degenti | 4.268.207 | 250.000 | 4.518.207 | 0 | 4.518.207 |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 1.952.554 | 0 | 1.952.554 | 0 | 1.952.554 |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 144.917 | 0 | 144.917 | 0 | 144.917 |
| B3.3a.3 | Altri servizi appaltati | 12.077.751 | 500.000 | 12.577.751 | 0 | 12.577.751 |
| B3.3a | Servizi Appalti | 41.042.683 | 1.000.000 | 42.042.683 | 0 | 42.042.683 |
| B3.3b | Servizi Utenze | 6.987.559 | 0 | 6.987.559 | 0 | 6.987.559 |
| B3.3c | Consulenze | 4.017.845 | 0 | 4.017.845 | 0 | 4.017.845 |
| B3.3d | Rimborsi, Assegni e Contributi | 1.809.459 | 0 | 1.809.459 | 0 | 1.809.459 |
| B3.3e | Premi di assicurazione | 4.687.315 | 0 | 4.687.315 | 0 | 4.687.315 |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico -Altri soggetti pubblici della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 15.398.990 | 650.000 | 16.048.990 | 0 | 16.048.990 |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 32.136 | 0 | 32.136 | 0 | 32.136 |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 311.797 | 0 | 311.797 | 0 | 311.797 |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 976.347 | 0 | 976.347 | 0 | 976.347 |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 211.786 | 0 | 211.786 | 0 | 211.786 |
| BA2551 | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA2552 | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 4.478.590 | 150.000 | 4.628.590 | 0 | 4.628.590 |
| B3.3f | Altri Servizi Sanitari e Non | 21.409.646 | 800.000 | 22.209.646 | 0 | 22.209.646 |
| B3.3g | Godimento Beni di Terzi | 8.056.297 | 500.000 | 8.556.297 | 0 | 8.556.297 |
| B3.3 | Servizi | 88.010.803 | 2.300.000 | 90.310.803 | 0 | 90.310.803 |

Si diceva nel paragrafo 4.1.1 – Conto Economico Tendenziale 2025 della mancata applicazione del CAGR a questo aggregato; gli incrementi evidenziati in tabella si riferiscono agli appalti maggiormente caratterizzati dal ricorso alle periodiche “revisioni prezzi/adeguamenti ISTAT”

Aggregato B4 - Ammortamenti e costi capitalizzati

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| B4 | Ammortamenti e Costi Capitalizzati | 338.549 | 0 | 338.549 | 0 | 338.549 |

Aggregato B5 - Accantonamenti

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| B5.1a | Accantonamenti per cause civili e oneri processuali | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 | 0 | 2.500.000 |
| B5.1b | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 |
| B5.1c | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1d | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| B5.1e | Altri accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1f | Accantonamenti Per Interessi di Mora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.1 | Accantonamenti Rischi | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 | 0 | 6.000.000 |
| B5.2 | Accantonamenti Sumai (+TFR) | 341.992 | 0 | 341.992 | 0 | 341.992 |
| B5.3a | Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 | 0 | 1.615.183 |
| B5.3b | Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 201.194 | (100.597) | 100.597 | 0 | 100.597 |
| B5.3c | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.3d | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica | 54.855 | 0 | 54.855 | 0 | 54.855 |
| B5.3e | Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5.3 | Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali | 1.871.232 | (100.597) | 1.770.635 | 0 | 1.770.635 |
| B5.5 | Altri Accantonamenti | 7.956.136 | (7.956.136) | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Accantonamenti | 16.169.360 | (8.056.733) | 8.112.628 | 0 | 8.112.628 |

Aggregato B6 – Variazione Rimanenze

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| B6 | Variazione Rimanenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Aggregato C1 - Medicina di Base

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | 25.316.090 | 0 | 25.316.090 | 0 | 25.316.090 |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | 4.487.599 | 0 | 4.487.599 | 0 | 4.487.599 |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | 3.856.049 | 0 | 3.856.049 | 0 | 3.856.049 |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.) | 1.514.785 | 0 | 1.514.785 | 0 | 1.514.785 |
| C1 | Medicina Di Base | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 | 0 | 35.174.522 |

Aggregato C2 - Farmaceutica Convenzionata

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 46.029.438 | 1.380.883 | 47.410.321 | (1.380.883) | 46.029.438 |

In riferimento alla manovra di € 1.380.883,14 si rinvia al paragrafo 4.4.2 “Manovre correttive 2025”.

Aggregato C3 - Prestazioni da Privato

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| C3.1 | Prestazioni da Privato - Ospedaliera | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 | 0 | 74.187.469 |
| C3.2a | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 9.856.804 | 64.566 | 9.921.370 | 0 | 9.921.370 |
| C3.2b | Prestazioni da Sumaisti | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 | 0 | 5.227.039 |
| C3.2 | Prestazioni da Privato - Ambulatoriale | 15.083.842 | 64.566 | 15.148.409 | 0 | 15.148.409 |
| C3.3 | Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 | 0 | 15.433.836 |
| C3.4a | Trasporti Sanitari Da Privato | 9.388.805 | 400.000 | 9.788.805 | 0 | 9.788.805 |
| C3.4b | Assistenza Integrativa e Protesica da Privato | 8.629.731 | 558.360 | 9.188.091 | 0 | 9.188.091 |
| C3.4c.1 | Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato | 14.860.785 | 332.641 | 15.193.427 | 0 | 15.193.427 |
| C3.4c.2 | Distribuzione di Farmaci e File F da Privato | 2.391.512 | 900.000 | 3.291.512 | 0 | 3.291.512 |
| C3.4c.3 | Assistenza Termale da Privato | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 | 0 | 1.951.340 |
| C3.4c.4 | Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato | 16.560.391 | 900.000 | 17.460.391 | 0 | 17.460.391 |
| C3.4c | Prestazioni da Privato - Altro | 35.764.029 | 2.132.641 | 37.896.670 | 0 | 37.896.670 |
| C3.4 | Altre Prestazioni da Privato | 53.782.565 | 3.091.001 | 56.873.566 | 0 | 56.873.566 |
| C3 | Prestazioni da Privato | 158.487.712 | 3.155.568 | 161.643.280 | 0 | 161.643.280 |

I conti degli aggregati afferenti ai contatti negoziali il dato esposto coincide con i tetti di spesa vigenti.

Gli incrementi di costo applicati a valere sul Tendenziale 2025 riguardano i seguenti conti:

- Trasporti sanitari: conguagli ore volo biennali
- Aggio delle farmacie per DPC
- Servizio ADI
- Assistenza protesica (Legge Regionale 5/2023)
- Assistenza allo spettro autistico fuori contratti negoziali

Aggregato F - Totale Componenti finanziarie e straordinarie

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 347.053 | 0 | 347.053 | 0 | 347.053 |

| CE | CONTO ECONOMICO | Stima a chiudere 2024 | Variazioni a legislaz.ne e programm.ne vigente | Previsione 2025 ante manovra | Manovra correttiva 2025 | Bilancio previsione 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=A+B | D | E=C+D |
| F3.2 | IRES | 299.542 | 0 | 299.542 | 0 | 299.542 |
| F3.3 | Altri Oneri Fiscali | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 | 0 | 1.437.653 |
| F3 | Oneri Fiscali | 16.882.743 | 591.427 | 17.474.170 | 0 | 17.474.170 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | 8.557.777 | (8.557.777) | 0 | 0 | 0 |

### 4.4.4 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2026-2027

| | | Tendenziale 2025 | Tendenziale 2026 | Tendenziale 2027 |
|---|---|---|---|---|
| A1 | Contributi F.S.R. | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| A2 | Saldo Mobilità | 50.364.578 | 50.364.578 | 50.364.578 |
| A3 | Entrate Proprie | 23.995.146 | 24.204.697 | 24.417.769 |
| A4 | Saldo Intramoenia | 1.615.319 | 1.615.319 | 1.615.319 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (2.500.000) | (2.500.000) | (2.500.000) |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 |
| A | Totale Ricavi Netti non FSR | 784.957.507 | 807.523.527 | 807.736.599 |
| B1 | Personale | 217.113.906 | 217.113.906 | 217.113.906 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 131.759.992 | 137.992.239 | 137.992.239 |
| B3 | Altri Beni e Servizi | 155.842.849 | 160.113.153 | 160.113.153 |
| B4 | Ammortamenti e Costi Capitalizzati | 338.549 | 338.549 | 338.549 |
| B5 | Accantonamenti | 8.112.628 | 8.112.628 | 8.112.628 |
| B6 | Variazione Rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| B | Totale Costi Interni | 513.167.922 | 523.670.474 | 523.670.474 |
| C1 | Medicina Di Base | 35.174.522 | 35.174.522 | 35.174.522 |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 47.410.321 | 48.832.631 | 48.832.631 |
| C3 | Prestazioni da Privato | 161.643.280 | 162.201.640 | 162.201.640 |
| C | Totale Costi Esterni | 244.228.122 | 246.208.792 | 246.208.792 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 757.396.044 | 769.879.266 | 769.879.266 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 27.561.463 | 37.644.261 | 37.857.333 |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| F3 | Oneri Fiscali | 17.474.170 | 17.474.170 | 17.474.170 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | 0 | 0 | 0 |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 17.821.223 | 17.821.223 | 17.821.223 |
| G | Risultato Economico (E-F) | 9.740.240 | 19.823.038 | 20.036.110 |

Per la costruzione dei Conti Economici Tendenziali si rimanda a quanto già illustrato al paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2025”: i contributi FSR 2025-2026 sono stati valorizzati ad € 714.566.163,00 come indicato dalla DGR 536/2024.

Inoltre deve essere precisato quanto segue:

- L’applicazione dell’incremento di costi in riferimento ai CAGR non risulta progressivamente applicata sull’Esercizio 2027 in ragione della valorizzazione costante del FSR per il biennio 2026-2027
- Per i Beni non sanitari (Aggregato B3.2) è stato applicato un incremento annuo sul 2025 pari al 2%
- Per i Servizi (Aggregato B3.3) è stato applicato un incremento annuo sul 2025 pari al 1,5%

| | | Previsione 2025 | Previsione 2026 | Previsione 2027 |
|---|---|---|---|---|
| A1 | Contributi F.S.R. | 711.482.464 | 733.838.933 | 733.838.933 |
| A2 | Saldo Mobilità | 50.364.578 | 50.364.578 | 50.364.578 |
| A3 | Entrate Proprie | 23.995.146 | 24.204.697 | 24.417.769 |
| A4 | Saldo Intramoenia | 1.615.319 | 1.615.319 | 1.615.319 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (13.621.123) | (27.678.200) | (27.584.739) |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 0 | 0 | 0 |
| A | Totale Ricavi Netti non FSR | 773.836.384 | 782.345.327 | 782.651.860 |
| B1 | Personale | 217.113.906 | 217.113.906 | 217.113.906 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 131.759.992 | 136.929.250 | 137.235.782 |
| B3 | Altri Beni e Servizi | 155.842.849 | 158.624.173 | 158.624.173 |
| B4 | Ammortamenti e Costi Capitalizzati | 338.549 | 338.549 | 338.549 |
| B5 | Accantonamenti | 8.112.628 | 8.112.628 | 8.112.628 |
| B6 | Variazione Rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| B | Totale Costi Interni | 513.167.922 | 521.118.505 | 521.425.037 |
| C1 | Medicina Di Base | 35.174.522 | 35.174.522 | 35.174.522 |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 46.029.438 | 46.029.438 | 46.029.438 |
| C3 | Prestazioni da Privato | 161.643.280 | 162.201.640 | 162.201.640 |
| C | Totale Costi Esterni | 242.847.239 | 243.405.599 | 243.405.599 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 756.015.161 | 764.524.104 | 764.830.637 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 17.821.223 | 17.821.223 | 17.821.223 |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 347.053 | 347.053 | 347.053 |
| F3 | Oneri Fiscali | 17.474.170 | 17.474.170 | 17.474.170 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | 0 | 0 | 0 |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 17.821.223 | 17.821.223 | 17.821.223 |
| G | Risultato Economico (E-F) | (0) | 0 | (0) |

Per quanto riguarda, invece, i Conti Economici Programmatici 2026-2027, si evidenzia quanto segue:

- Il paragrafo 4.6. “Piano triennale degli Investimenti 2025-2027” riporta tutti i contenuti della Delibera DG di pari oggetto: la manovre integrative di € 25.178.199,99 per il 2026 e di € 25.084.739,07 per il 2027 sono tali da attestare il dato del CE Tendenziale ai valori previsti per i medesimi Esercizi in corrispondenza della fonte di finanziamento “C/Esercizio”.
- Per la manovra di € 2.803.192,77 a valere sull’Aggregato C2 – Farmaceutica Convenzionata si rinvia a quanto già illustrato nel paragrafo 4.1.2 – Manovra correttiva 2025

## *4.5. Relazione del Direttore Generale*

La redazione degli Strumenti di Programmazione 2025-2027 e, soprattutto, del Piano Triennale degli Investimenti appare la sede più opportuna per affrontare la tematica del patrimonio immobiliare e della dotazione di attrezzature sanitarie/elettromedicali in capo all'Azienda.

Al fine di inquadrare la portata strategica dei fenomeni collegati è sufficiente condividere le seguenti considerazioni:

- la vetustà e la fatiscenza delle strutture ospedaliere, l'offerta sanitaria erogata in ambienti spesso non idonei in riferimento alla normativa anti incendio ovvero al Manuale di Autorizzazione/Accreditamento ex Legge 32/2007 e ss.mm.ii. sono elementi che, oltre a favorire la formazione di una valutazione di scarsa sicurezza e "qualità percepita" presso l'utenza di riferimento, possono addirittura caratterizzare una motivazione per scegliere altri erogatori Intra ed Extra Regione;
- la progressiva acquisizione di tecnologie sanitarie ed il periodico aggiornamento/sostituzione di quelle le più datate sono lo strumento indispensabile per garantire un'offerta clinico-assistenziale contemporaneamente sicura ed al passo con i tempi oltre che per consentire all'Azienda tempestive manovre di incremento di produzione nella direzione, ad esempio, di abbattere le "liste di attesa"

Pertanto, un approccio saggio e responsabile all'organizzazione dell'offerta aziendale non può prescindere dalla costante attenzione allo stato del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico pur dovendo fare i conti con la disponibilità di idonei finanziamenti da impiegare all'uopo.

Anche se la rilevazione dell'indisponibilità di fonti di finanziamento da utilizzare risulterebbe inesatta, appare necessario considerare quanto segue:

- Le risorse PNRR per l'edilizia sanitaria, a parte gli efficientamenti anti-sismici finanziati dal PNC, si riferiscono ad una politica di potenziamento del "Territorio" che prevede nuove edificazioni ovvero ristrutturazioni di fabbricati esistenti finalizzate all'offerta di specifiche linee di attività;
- Le risorse PNRR per le attrezzature sanitarie, peraltro già completamente impiegate dall'Azienda, risultavano fruibili esclusivamente in ragione di un limitato insieme di "grandi apparecchiature";
- I contributi ex Art.20 in capo all'Azienda sono destinati a finanziare circoscritte progettualità di reingegnerizzazione/ristrutturazione che, comunque, non prevedono investimenti in attrezzature sanitarie.
- Non si rilevano da ultimo ulteriori contributi in C/Capitale

Quanto appena illustrato, se declinato in ordine alla necessità di realizzare molteplici interventi di manutenzione straordinaria finalizzati sia al miglioramento dell'organizzazione delle attività da erogare sia all'implementazione delle prescrizioni comminate da istituzioni competenti (VV.FF., NAS etc.) ovvero di dare seguito ad un'efficace programma di dismissione/sostituzione delle attrezzature sanitarie, chiarisce il razionale del ricorso al "C/Esercizio" come fonte di finanziamento primaria all'atto della redazione del Piano Triennale degli Investimenti: d'altronde, se il D.Lgs 118/2011 individua il "C/Esercizio" come risorsa alla quale attingere in via residuale, evidentemente, prelude alla disponibilità di ulteriori e sufficienti contributi in "C/Capitale" da destinare agli investimenti.

Inoltre, come più volte evidenziato al competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità, appare opportuno riepilogare compiutamente lo stato dell'arte di quanto già realizzato unitamente al dettaglio ed alla tempistica degli interventi necessari a dotare tutte le sedi di erogazione di assistenza sanitaria dell'Azienda delle prerogative e dei requisiti strutturali dei quali alla Legge 32/2007 e ss.mm.ii.

| Tipo Intervento | Importo |
|---|---|
| EDILIZIO - IMPIANTISTICO - EFFICIANTAMENTO | 276.870.223,97 |
| ANTINCENDIO | 30.638.857,92 |
| SISMICO | 114.106.844,46 |
| | 421.615.926,35 |

Nella tabella di sopra è sintetizzata per tipologia di intervento la stima del valore degli investimenti che l'Azienda dovrebbe mettere in campo per garantire al patrimonio edile/impiantistico dell'Azienda un pieno allineamento alle indicazioni del "Manuale di Autorizzazione ed Accreditamento": appare opportuno precisare in proposito che dai dati appena citati risulti espunta la valorizzazione di quanto già finanziabile, ancorché non ancora avviato ovvero in corso di realizzazione.

Sottolineando che dall'anno di promulgazione della Legge 32/2007 non risultano evidenze di contributi in C/Capitale all'uopo destinati se non, così come riscontabile nell'Allegato 1 della DGR 751 del 27/11/2020 ad oggetto "Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie regionali per il triennio 2021-2023.", l'importo di € 529.065,28 (per il 95% a carico dello Stato e per il 5% della Regione) per l'adeguamento a norma degli impianti antincendio, in ragione della cospicua entità degli investimenti da realizzare, appare immediatamente evidente che la criticità più significativa in ordine al conseguimento degli standard impiantistico/strutturali della normativa di riferimento risulti sicuramente essere la disponibilità di un certo ed adeguato livello di finanziamento.

Naturalmente, in relazione alla consistenza della valorizzazione degli interventi da implementare, individuare il ricorso all'utilizzo dei Contributi in C/Esercizio come fonte di finanziamento prioritaria appare concretamente poco plausibile oltre che, da un punto di vista squisitamente economico-finanziario, affatto sostenibile; a supporto di quanto appena affermato è possibile proporre le seguenti evidenze:

- l'Allegato 1 della DGR 536 del 30/08/2024 ad oggetto "Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie regionali per il triennio 2025-2027.", al paragrafo 3.1 – Gli obiettiv finanziari, fissa ad € 2.500.000,00 il tetto massimo per Azienda in ordine alla voce di CE AA0250 - Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione investimenti, in riferimento, peraltro, a tutte le tipologie di Immobilizzazioni, ivi comprese le Attrezzature sanitarie, software, automezzi, PC e stampanti, mobili e arredi etc.
- Il medesimo Allegato, al paragrafo 3.2 - Indirizzi per la programmazione della spesa per investimenti, in ordine all'obiettivo specifico "Investimenti infrastrutturali - adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento alla regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al Decreto 19 marzo 2015.", chiarisce che **"….**Premesso che le spese di investimento devono essere prioritariamente finanziate con contributi in conto capitale, alle ASL è consentito finanziare tali interventi anche con previsioni o rettifiche di contributi in conto esercizio, fermo restando il rispetto dell'equilibrio economico patrimoniale da parte di ciascuna ASL…."
- la risoluzione della X Commissione permanente del Senato della Repubblica n. 151 del 18/01/2024 chiarisce che "…. considerate le numerose criticità connesse alla realizzazione del programma pluriennale di interventi finalizzati alla ristrutturazione edilizia e all'ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario pubblico, di cui all'articolo 20, comma 1, della legge 11 marzo 1988, n. 67, più volte poste in evidenza dalla Corte dei conti, da ultimo anche nel rapporto 2023 sul coordinamento della finanza pubblica, e che comportano un pesante differimento nell'utilizzo di buona parte delle risorse stanziate in un ambito strategico quale il Servizio sanitario nazionale; sottolineata la farraginosità e la lunghezza *de*\\'*iter* relativo alla definizione e all'attuazione degli accordi di programma funzionali alla realizzazione degli interventi di cui al citato articolo 20, che spesso determinano maggiori costi o l'emergere di nuovi e diversi fabbisogni, con la conseguente necessità di rimodulare o revocare interventi già approvati; tenuto conto dell'attuale situazione critica in cui versano diverse strutture del patrimonio sanitario pubblico; richiamati gli aspetti problematici emersi

nel corso delle audizioni effettuate dalla Commissione nell'ambito dell'indagine conoscitiva sulla ristrutturazione edilizia e l'ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario pubblico, anche nel quadro della missione 6 del PNRR, in relazione alla quale è in corso di predisposizione il documento conclusivo, impegna il Governo, tenuto conto anche di quanto previsto nel disegno di legge di bilancio per il 2024: a promuovere, attraverso il Ministero della salute, qualora ritenuto necessario coadiuvato da AGENAS, in sede di Conferenza Stato-Regioni, un piano straordinario e urgente per la messa in sicurezza del patrimonio sanitario pubblico, con specifico riferimento alle vigenti norme in materia di sicurezza antisismica (ordinanza del Presidente del Consiglio dei ministri n. 3274 del 2003 e decreto ministeriale 17 gennaio 2018 NTC 2018) e antincendio (decreto ministeriale 19 marzo 2015, decreto ministeriale 20 febbraio 2020 e articolo 2, comma 9-*bis,* del decreto-legge n. 198 del 2022, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 14 del 2023), destinato anche a superare le criticità procedurali e attuative connesse all'utilizzo delle risorse dell'edilizia sanitaria;…"

Inoltre, per meglio contestualizzare le richieste formalizzate dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nel complesso e frammentato scenario dello stato dell'arte circa la conformità delle strutture aziendali a quanto disposto dalla Legge 32/2007 e ss.mm.ii., appare necessario segnalare che tutti gli investimenti capitalizzati a partire dall'anno di promulgazione in ordine sia a costi di manutenzione straordinaria sia a nuovi fabbricati/impianti derivano da progetti che tengono conto dei requisiti previsti dalla normativa in parola; tuttavia, in relazione all'apparente ritardo ovvero alla potenziale censura di un atteggiamento lassista in proposito alla realizzazione dei necessari interventi di messa a norma, deve essere specificato che la circostanza per la quale risulti autorizzabile/accreditabile esclusivamente una sede di erogazione di assistenza sanitaria intesa nel totale del volume/superficie del quale consta e non già in porzioni, plessi ovvero aree specifiche della stessa, condizioni in modo considerevole la reale evidenza del livello impiantistico/strutturale conforme alle prescrizioni del "Manuale di Autorizzazione ed Accreditamento" già raggiunto dall'Azienda.

All'esito di quanto appena affermato, in relazione a tre specifici interventi di recente collaudo, appare utile proporre un esempio del rapporto "causa/effetto" tra investimenti aziendali e applicazione della Legge 32/2207 e ss.mm.ii.: se per i DD.SS.BB. di Montesilvano e Pescara Sud è plausibile l'attivazione di un percorso di accreditamento, al nuovo Pronto Soccorso del PO di Pescara, invece, non appare applicabile una simile prospettiva dal momento che oggetto di potenziale accreditamento risulta essere esclusivamente il PO di Pescara considerato nella sua interezza.

A quanto appena considerato, appare necessario aggiungere che la realizzazione dei progressivi interventi di messa a norma del patrimonio aziendale può avvenire esclusivamente in costanza dell'erogazione dell'assistenza sanitaria alla quale la sede interessata è preposta; questa evenienza, implicando necessariamente la disponibilità di idonee aree integrative presso le quali spostare le attività clinico-assistenziali per il tempo necessario a concludere la manutenzione straordinaria necessaria, produce effetti di notevole impatto da un punto di vista logistico-organizzativo oltre che una significativa dilatazione della tempistica di realizzazione tanto da poter ipotizzare, soprattutto in relazione ai Presidi Ospedalieri di Pescara, Penne e Popoli, un cronoprogramma di attività di adeguamento impiantistico/strutturale con una tempistica realizzativa pari almeno ad una decina di anni.

Tutto ciò premesso, in relazione al valore totale degli interventi di messa a norma riportati nella tabella di sopra ed allo scenario di "lungo periodo" stimato per la realizzazione degli stessi, appare opportuno sottoporre all'attenzione del lettore una riflessione circa l'utilità di dare seguito ad un'analisi costi/benefici tra l'implementazione nelle strutture ospedaliere esistenti del percorso di accreditamento e la realizzazione, ad esempio, di un nuovo Presidio.

## 4.6. Piano Triennale degli Investimenti 2025-2027

Nelle tabelle di seguito si sintetizza per il triennio e per ciascuna delle annualità e per fonte di finanziamento, gli importi e gli impatti economici che caratterizzano il Piano Triennale degli Investimenti 2025-2027.

*PROGRAMMAZIONE PER ANNO*

| Descrizione Fonte di finanziamento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|
| ART. 20 L 67/88 | 13.295.393 | 0 | 0 | 13.295.393 |
| C/CAPITALE DGR 1251/P/2005 | 4.705.969 | 1.255.477 | 400.000 | 3.050.492 |
| C/CAPITALE DGR 471/P/2006 | 5.134.238 | 0 | 0 | 5.134.238 |
| DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA) | 12.500.000 | 0 | 0 | 12.500.000 |
| DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE | 4.600.000 | 0 | 0 | 4.600.000 |
| L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019 | 585.500 | 0 | 0 | 585.500 |
| RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI | 2.560.000 | 0 | 0 | 2.560.000 |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2 | 1.374.000 | 1.374.000 | 0 | 0 |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1 | 12.911.172 | 0 | 0 | 12.911.172 |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1 | 508.382 | 0 | 0 | 508.382 |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13 | 5.739.744 | 0 | 0 | 5.739.744 |
| PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2 | 6.609.600 | 0 | 0 | 6.609.600 |
| RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009 | 2.430.663 | 0 | 0 | 2.430.663 |
| ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE | 1.654.157 | 0 | 580.157 | 1.074.000 |
| C/ESERCIZIO | 68.884.062 | 13.621.123 | 27.678.200 | 27.584.739 |
| | 143.492.880 | 16.250.600 | 28.658.357 | 98.583.924 |

*IMPATTO ECONOMICO PER ANNO*

| Descrizione Fonte di finanziamento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|
| C/ESERCIZIO | 68.884.062 | 13.621.123 | 27.678.200 | 27.584.739 |

Sono di seguito riportate le schede di dettaglio che ne costituiscono parte integrante e sostanziale.

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

## *4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria*

| | *Descrizione Investimento* | *Importo Triennio* | *2025* | *2026* | *2027* | *INFO* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *ART. 20 L 67/88* | | | | | | |
| * | *PESCARA - P.O. DI PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)* | *13.295.393* | *0* | *0* | *13.295.393* | *ADP 2° STRALCIO RIMODULATO ART. 20 L. 67/88 € 13.295.393,00 E CONTRIBUTO COFINAZIAMENTO C/ESERCIZIO € 1.477.260,00* |
| | | *13.295.393* | *0* | *0* | *13.295.393* | |
| *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | | | | | | |
| | *PESCARA - P.O. DI PESCARA - ANATOMIA PATOLOGICA* | *350.000* | *350.000* | *0* | *0* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2021* |
| * | *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - DH ONCO / EMATOLOGICO* | *400.000* | *0* | *400.000* | *0* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 16 TAB. 3) € 400.000,00 E C/ESERCIZIO € 1.800.000,00 + € 1.000.000,00 DI OPERE AGGIUNTIVE* |
| ** | *SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT* | *600.000* | *0* | *0* | *600.000* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61* |
| ** | *POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - VECCHIO CORPO "1B"* | *450.000* | *0* | *0* | *450.000* | *QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)* |
| ** | *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL* | *2.000.492* | *0* | *0* | *2.000.492* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00* |
| | | *3.800.492* | *350.000* | *400.000* | *3.050.492* | |
| *C/CAPITALE DGR 471/P/2006* | | | | | | |
| ** | *SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT* | *640.238* | *0* | *0* | *640.238* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61* |
| ** | *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL* | *2.600.000* | *0* | *0* | *2.600.000* | *GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00* |
| | *PALAZZINA "C" FORNITURA E REALIZZAZIONE DI SCALA ANTICENDIO E N. 2 MONTALETTIGHE.* | *1.894.000* | *0* | *0* | *1.894.000* | |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 5.134.238 | 0 | 0 | 5.134.238 | |
| DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA) | | | | | | |
| ** | PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O. | 12.500.000 | 0 | 0 | 12.500.000 | FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000 |
| | | 12.500.000 | 0 | 0 | 12.500.000 | |
| DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE | | | | | | |
| | PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85 | 4.600.000 | 0 | 0 | 4.600.000 | INTERVENTO AMMESSO A FINAZIAMENTO IN ATTESA DI CONCESSIONE |
| | | 4.600.000 | 0 | 0 | 4.600.000 | |
| L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019 | | | | | | |
| ** | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL | 585.500 | 0 | 0 | 585.500 | GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00 |
| | | 585.500 | 0 | 0 | 585.500 | |
| RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI | | | | | | |
| ** | SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT | 2.560.000 | 0 | 0 | 2.560.000 | GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61 |
| | | 2.560.000 | 0 | 0 | 2.560.000 | |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2 | | | | | | |
| ** | LAVORI PER N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA - PO PESCARA | 460.000 | 460.000 | 0 | 0 | LAVORI PROPEDEUTICI ALL'ATTIVAZIONE DELLE ATTREZZATURE FINANZIATE DAL PNRR |
| | | 460.000 | 460.000 | 0 | 0 | |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1 | | | | | | |
| | CEPAGATTI - CASA DELLA COMUNITÀ | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |
| | MONTESILVANO - NUOVO COMPLESSO SANITARIO | 3.438.529 | 0 | 0 | 3.438.529 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |
| | PENNE - C.ER.S. | 1.830.694 | 0 | 0 | 1.830.694 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |
| | PESCARA - CASA DELLA COMUNITÀ | 3.438.529 | 0 | 0 | 3.438.529 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |
| | SCAFA - CASA DELLA COMUNITÀ | 1.556.332 | 0 | 0 | 1.556.332 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |
| | SPOLTORE - CASA DELLA COMUNITÀ | 1.647.088 | 0 | 0 | 1.647.088 | CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 12.911.172 | 0 | 0 | 12.911.172 | |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1 | | | | | | |
| ** | SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT | 190.000 | 0 | 0 | 190.000 | GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61 |
| | PENNE - COT | 159.191 | 0 | 0 | 159.191 | IMPLEMENTAZIONE DI UN NUOVO MODELLO ORGANIZZATIVO: CENTRALI OPERATIVE TERRITORIALI |
| | PESCARA - COT | 159.191 | 0 | 0 | 159.191 | IMPLEMENTAZIONE DI UN NUOVO MODELLO ORGANIZZATIVO: CENTRALI OPERATIVE TERRITORIALI |
| | | 508.382 | 0 | 0 | 508.382 | |
| PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13 | | | | | | |
| | CITTÀ SANT'ANGELO - PRESIDIO SANITARIO | 1.526.352 | 0 | 0 | 1.526.352 | RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) |
| | S. VALENTINO A.C. - C.ER.S. | 2.238.475 | 0 | 0 | 2.238.475 | RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) |
| | MONTESILVANO: NUOVO COMPLESSO SANITARIO | 1.974.917 | 0 | 0 | 1.974.917 | RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ |
| | | 5.739.744 | 0 | 0 | 5.739.744 | |
| PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2 | | | | | | |
| | POPOLI - PRESIDIO OSPESDALIERO "SS. TRINITÀ" VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2D" | 2.177.838 | 0 | 0 | 2.177.838 | VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE |
| | POPOLI - PRESIDIO OSPESDALIERO "SS. TRINITÀ" VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2A" | 3.107.364 | 0 | 0 | 3.107.364 | VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE |
| * | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "3" | 1.324.398 | 0 | 0 | 1.324.398 | VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE |
| | | 6.609.600 | 0 | 0 | 6.609.600 | |
| RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009 | | | | | | |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ** | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - VECCHIO CORPO "1B" | 534.000 | 0 | 0 | 534.000 | QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3) |
| ** | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "2C" | 525.000 | 0 | 0 | 525.000 | ADEGUAMENTO E MESSA NORMA NORMATIVA ANTINCENDIO (VOCE 20 TAB. 4) € 525.000 E C/ESERCIZIO € 930.000,00 |
| * | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "3" | 678.000 | 0 | 0 | 678.000 | VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 489.963 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026 |
| * | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "B" | 693.663 | 0 | 0 | 693.663 | LAVORI EDILIZI / IMPIANTISTICI € 1.372.000,00 PIÙ QUOTA PARTE CONTRATTO SOTTOSCRITTO CON DITTA PER MIGLIORAMENTI SISMICO € 588.000 |
| | | 2.430.663 | 0 | 0 | 2.430.663 | |
| ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE | | | | | | |
| ** | PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O. | 1.074.000 | 0 | 0 | 1.074.000 | FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000 |
| | CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE | 580.157 | 0 | 580.157 | 0 | FINANZIATO CON PNC - PREVENZIONE |
| | | 1.654.157 | 0 | 580.157 | 1.074.000 | |
| C/ESERCIZIO | | | | | | |
| * | PESCARA - P.O. DI PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC) | 1.477.260 | 0 | 0 | 1.477.260 | ADP 2° STRALCIO RIMODULATO € 13.295.393,00 E CONTRIBUTO COFINAZIAMENTO ART. 20 L. 67/88 € 1.477.260,00 |
| * | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - DH ONCO / EMATOLOGICO | 3.370.000 | 0 | 3.370.000 | 0 | GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 16 TAB. 3) € 400.000,00 E C/ESERCIZIO € 1.800.000,00 + € 1.000.000,00 DI OPERE AGGIUNTIVE |
| ** | SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT | 3.953.412 | 0 | 0 | 3.953.412 | GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61 |
| ** | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - VECCHIO CORPO "1B" | 1.096.000 | 0 | 0 | 1.096.000 | QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3) |
| ** | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "2C" | 930.000 | 0 | 0 | 930.000 | ADEGUAMENTO E MESSA NORMA NORMATIVA ANTINCENDIO (VOCE 20 TAB. 4) € 525.000 E C/ESERCIZIO € 930.000,00 |
| ** | PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O. | 2.465.376 | 0 | 0 | 2.465.376 | FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000 |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| * | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "3" | 1.685.348 | 0 | 0 | 1.685.348 | VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 489.963 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026 |
| * | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "B" | 1.266.337 | 0 | 0 | 1.266.337 | LAVORI EDILIZI / IMPIANTISTICI € 1.372.000,00 PIÙ QUOTA PARTE CONTRATTO SOTTOSCRITTO CON DITTA PER MIGLIORAMENTI SISMICO € 588.000 |
| ** | POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - GRAVI CEREBROPATIE (CORPO C2) | 930.000 | 0 | 0 | 930.000 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - CELL FACTORY E SPAZI PERTINEZIALI (SALA DI CRIOBIOLOGIA) | 850.000 | 0 | 850.000 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - BUNKER EX ROENTGEN TERAPIA PER BRACHITERAPIA | 560.000 | 0 | 0 | 560.000 | |
| | PENNE - PRESIDIO OSPEDALIERO - DIALISI | 863.007 | 0 | 0 | 863.007 | LAVORI DI RISTRUTUTRAZIONE: €. 400.000,00 - LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO: €. 463.007,00 |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - TIN | 3.800.000 | 0 | 3.800.000 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - SALE OPERATORIE DI OCULISTICA | 1.250.000 | 0 | 1.250.000 | 0 | |
| | S. VALENTINO A.C. - PRESIDIO OSPEDALIERO - SISTEMAZIONE ESTERNA PER LA REALIZZAZIONE DI PERCORSI E SPAZI PER LA RIABILITAZIONE COGNITIVA PER DEMENZE E DEMENZA DA ALZHEIMER ATTIVITÀ DIRETTA DAL PROF. SENSI | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - ALLACCIO DELLE TUBAZIONI DI MANDATA E RITORNO CALDO E FREDDO DALLA SOTTO CENTRALE TERMINA E BLOCCO OPERATORIO | 400.000 | 0 | 400.000 | 0 | |
| | ASL DI PESCARA - IMMOBILI AZIENDALI - ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO III LOTTO | 2.253.000 | 450.000 | 550.000 | 1.253.000 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - NUOVA SALA ENDOSCOPICA CON REALIZZAZIONE DI IMPIANTI ELETTRICI E MECCANICI A SERVIZIO ED AMBULATORIO CHIRURGICO SALA GESSI 2° PIANO ALA SUD | 650.000 | 0 | 300.000 | 350.000 | |
| | PESCARA - DSB VIA RIETI - TRASFERIMENTO MEDICINA DELLLO SPORT | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - TRASFERIMENTO NEUROFISIOPATOLOGIA | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | |
| | PESCARA - PALAZZINA "C" - TRASFERIMENTO FARMACIA DISTRIBUZIONE C/O PALAZZINA "C" P.T. | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | |
| | PESCARA - DSB VIA RIETI - TRASFERIMENTO ATTIVITÀ SIGAD C/O 1° PIANO VIA RIETI | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - CONSOLIDAMENTO SOLAIO CENTRO TRASFUSIONALE 2° PIANO PALAZZINA AMBULATORIALE | 200.000 | 0 | 200.000 | 0 | |
| | PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - NUOVA SALA REGIA / CED (MAGAZZINO TECNOLOGICO) | 1.500.000 | 0 | 0 | 1.500.000 | |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | P.O. DI PESCARA: 8° PIANO ALA SUD | 1.780.000 | 0 | 0 | 1.780.000 | |
| | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ALLOCAZIONE UFFICI STRANIERI ANAGRAFE CARTELLE CLINICHE ED ASSOCIAZIONE | 160.000 | 160.000 | 0 | 0 | |
| | P.O. DI PESCARA - RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO HVAC A SERVIZIO DEL REPARTO CELL FACTORY | 800.000 | 0 | 800.000 | 0 | |
| | P.O. DI PESCARA - REALIZZAZIONE 3° SALA ENDOSCOPICA | 270.000 | 0 | 270.000 | 0 | |
| | DSB VIA RIETI - REALIZZAZIONE PUNTO PRELIEVI E LOCALI PER DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE | 224.000 | 0 | 224.000 | 0 | |
| | PO PESCARA RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONE TERRAZZI PO PESCARA | 680.000 | 100.000 | 280.000 | 300.000 | |
| | P.O. DI PESCARA I - RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE E TINTEGGIATURE REPARTI ORTOPEDIA | 240.000 | 0 | 240.000 | 0 | |
| | PO PESCARA REALIZZAZIONE AMBULATORI MAXILLO FACCIALE | 700.000 | 0 | 700.000 | 0 | |
| | PO PESCARA RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE , CONTROSOFFITTATURA E VERNICIATURA CORRIDOI SEMINTERRATI | 540.000 | 140.000 | 200.000 | 200.000 | |
| | PO PESCARA AMPLIAMENTO SPOGLIATOI CENTRALIZZATI SEMINTERRATO | 568.000 | 0 | 0 | 568.000 | |
| | PO PESCARA ADEGUAMENTO LOCALI GUARDAROBA | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 | |
| | P.O. DI PESCARA RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE CUCINE | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 | |
| | POLO SANITARIO DI SAN VALENTINO RIFACIMENTO RECINZIONE 3° E 4° LOTTO | 350.000 | 0 | 350.000 | 0 | |
| | PO POPOLI ADEGUAMENTO REPARTO DI MEDICINA ED AMBULATORI | 600.000 | 0 | 0 | 600.000 | |
| | PESCARA - LAVORI DI TRASFERIMENTO DELLE AREE A VERDE ATTREZZATO IN VIA 8 MARZO | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 | ATTUAZIONE DEL FINANZIAMENTO PNRR MISSIONE SALUTE MISURA 6.1.1 E 6.1.2 – CASA DELLA COMUNITÀ E COT |
| | REALIZZAZIONE PENSILINE PER AMBULANZE PRESSO LE SEDI 118 DI PESCARA, MONTESILVANO, CARAMANICO E CIVITELLA CASANOVA | 270.000 | 0 | 270.000 | 0 | |
| | ADEGUAMENTO ANTINCENDIO CERS PESCARA SUD VIA RIETI | 300.000 | 0 | 300.000 | 0 | |
| | RIFACIMENTO COPERTURE E CORNICIONI PO DI PENNE | 800.000 | 0 | 800.000 | 0 | |
| | RIFACIMENTO COPERTURE DSB PENNE | 260.000 | 0 | 260.000 | 0 | |
| | ADEGUAMENTO NORMATIVO REPARTO NEUROCHIRURGIA PO PESCARA | 800.000 | 0 | 0 | 800.000 | |
| | REALIZZAZIONE IMPIANTO CENTRALIZZATO ARIA CONDIZIONATA CERS CEPAGATTI | 120.000 | 0 | 120.000 | 0 | |
| | VERNICIATURE AREE COMUNI PO POPOLI | 80.000 | 0 | 80.000 | 0 | |
| | RIFACIMENTO LINEA FOGNARIA PARCHEGGIO INTERNO VECCHIO PO PESCARA | 150.000 | 0 | 150.000 | 0 | |
| | ADEGUAMENTO NORMATIVO SILOS DIPENDENTI PO PESCARA | 800.000 | 0 | 300.000 | 500.000 | |
| | REALIZZAZIONE PENSILINA ESTERNA DSB MONTESILVANO | 130.000 | 0 | 130.000 | 0 | |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | DEMOLIZIONE CANNA FUMARIA CENTRALE TERMICA PO PESCARA | 150.000 | 0 | 150.000 | 0 | |
| | RIFACIMENTO IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO PALAZZINA DG | 150.000 | 0 | 150.000 | 0 | |
| | RIFACIMENTO CABINA MT / BT N° 3 VECCHIO PO PESCARA | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | |
| | REALIZZAZIONE CABINA MT/BT N°4 PAL C PO PESCARA | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | |
| | RIIFACIMENTO BAGNI UROLOGIA 7 PIANO | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 | |
| | PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA UU.OO. (L.R. 32/2007 SS.MM.II.), PRESCRIZIONI VV.FF. ED ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA | 3.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | |
| | | 47.421.740 | 5.100.000 | 18.244.000 | 24.077.739 | |
| | | 120.211.081 | 5.910.000 | 19.224.157 | 95.076.924 | |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

## *4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | | | | | | |
| * | N. 2 MICROSCOPI OPERATORI - SALA OPERATORIA OCULISTICA PO PESCARA | 545.477 | 545.477 | 0 | 0 | N. 1 CON OCT INTEGRATO + F.P.O. CHIAVI IN MANO - GIUSTA DELIBERA DG 1211/2023 |
| | N. 2 GASTROSCOPI - UOSD DIAGNOSTICA DELL'APPARATO DIGERENTE PO PENNE | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI |
| | N. 2 COLONSCOPI - UOSD DIAGNOSTICA DELL'APPARATO DIGERENTE PO PENNE | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI |
| | N.2 COLONNA ENDOSCOPIA - UOSD DIAGNOSTICA DELL'APPARATO DIGERENTE PO PENNE | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI (N. 1 CON AI) |
| | N. 2 COLONSCOPI - UOSD CHIRURGIA ENDOSCOPICA PO POPOLI | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI (N. 1 PEDIATRICO) |
| | | 905.477 | 905.477 | 0 | 0 | |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | | | | | | |
| ** | N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA | 914.000 | 914.000 | 0 | 0 | PREVISTI LAVORI PROPEDEUTICI ALL'ATTIVAZIONE |
| | | 914.000 | 914.000 | 0 | 0 | |
| *C/ESERCIZIO* | | | | | | |
| ** | N. 300 LETTI DEGENZA ELETTRICI (ACCORDO QUADRO) | 2.314.000 | 457.000 | 1.850.000 | 7.000 | ACCORDO QUADRO SU 3 ANNI DI CUI 2024 € 498.000,00 |
| ** | FORNITURA E POSA IN OPERA TRAVI TESTALETTO - MESSA A NORMA IMPIANTI ELETTRICI | 1.650.000 | 400.000 | 1.250.000 | 0 | |
| * | N. 2 MICROSCOPI OPERATORI - SALA OPERATORIA OCULISTICA PO PESCARA | 162.123 | 162.123 | 0 | 0 | N. 1 CON OCT INTEGRATO + F.P.O. CHIAVI IN MANO - GIUSTA DELIBERA DG 1211/2023 |
| | N.1 ECOGASTROSCOPIO + VIDEOPROCESSORE - UOC GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA PO PESCARA | 230.000 | 0 | 230.000 | 0 | GIÀ PRESENTE NEL PIANO INVESTIMENTI DDG 1888/2021 - GIUSTA DELIBERA DG 1211/2023 |
| | N. 3 DUODENOSCOPI - UOC GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA PO PESCARA | 120.000 | 0 | 120.000 | 0 | SOSTITUZIONI - GIUSTA DELIBERA DG 1211/2023 |
| | N. 13 MONITOR+CENTRALE - UOC STROKE UNIT PO PESCARA | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA |
| | N. 100 DEFIBRILLATORI - UU.OO. VARIE | 90.000 | 90.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI |
| | N. 3 GASTROSCOPI - UOSD CHIRURGIA ENDOSCOPICA PO POPOLI | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI (N. 1 OPERATIVO + N. 1 TRANSNASALE) |
| | N.1 COLONNA ENDOSCOPIA - UOSD CHIRURGIA ENDOSCOPICA PO POPOLI | 70.000 | 70.000 | 0 | 0 | CON INTELLIGENZA ARTIFICIALE |
| | N. 1 GASTROSCOPIO PEDIATRICO - UOC GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA PO PESCARA | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | |
| | N.1 COLONNA ENDOSCOPIA - UOC GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA PO PESCARA | 70.000 | 0 | 70.000 | 0 | CON INTELLIGENZA ARTIFICIALE - IMPLEMENTAZIONE PER NUOVE SALE |
| | N.5 ELETTROBISTURI - BLOCCO OPERATORIO PO PESCARA | 155.000 | 155.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI |
| | N.2 ELETTROBISTURI - BLOCCO OPERATORIO PO POPOLI | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONI |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | N.2 CULLE VENTILATE TRASPORTO NEONATALE - UOC NEONATOLOGIA E TIN PO PESCARA | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONE |
| | FORNITURA DI CARRELLI SANITARI - UU.OO. ASL PESCARA | 234.200 | 100.000 | 134.200 | 0 | ACCORDO QUADRO TRIENNALE DAL 2023 |
| | N. 3 LETTI OPERATORI | 420.000 | 120.000 | 300.000 | 0 | |
| | N. 1 ECOGRAFO INTRAOPERATORIO CON SISTEMA DI CHIRURGIA MINI INVASIVA ROBOTICA E LAPAROSCOPICA | 120.000 | 0 | 120.000 | 0 | |
| | NEURONAVIGATORE | 140.000 | 140.000 | 0 | 0 | |
| | ECOGRAFO CH. GEN POPOLI | 110.000 | 0 | 110.000 | 0 | |
| | N. 6 MICROSCOPI OTTICI | 170.000 | 0 | 170.000 | 0 | |
| | N.4 ELETTROBISTURI + ASPIRATORE FUMI | 140.000 | 140.000 | 0 | 0 | |
| | N.10 ECOTOMOGRAFI | 560.000 | 0 | 560.000 | 0 | |
| | N.1 SPIROMETRO CON DIFFUSIONE ALVEOLO CAPILLARE | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | |
| | N.1 ORTOPANTOGRAFO 3D | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | |
| | STRUMENTAZIONE OCULISTICA TOCCO CASAURIA + SCAFA | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | |
| | N. 16 VENTILATORI PERFORMANTI | 420.000 | 60.000 | 360.000 | 0 | N. 12 ADULTI + N. 4 PEDIATRICI |
| | ARCO A "C" BLOCCO Op. PENNE | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | |
| | N. 2 LETTO OPERATORIO ORTOPEDIA PENNE | 180.000 | 180.000 | 0 | 0 | |
| | FIBROSCAN MEDICINA PESCARA | 165.000 | 165.000 | 0 | 0 | |
| | ELETTROCARDIOGRAFI PER VARIE UU.OO. | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 | |
| | MONITOR MULTIPARAMETRICI PER VARIE UU.OO. AZIENDALI | 150.000 | 0 | 150.000 | 0 | |
| | AGGIORNAMENTO SISTEMI EEG AZIENDALI- UPGRADE | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 | |
| | LASER YAG OLMIO - UROLOGIA | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | |
| | N. 15 RESETTORI - UROLOGIA | 180.000 | 180.000 | 0 | 0 | |
| | N. 1 ECOTOMOGRAFO - CONSULTORIO | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 | |
| | N. 1 ECOTOMOGRAFO - DSB CITTA' S. ANGELO | 60.000 | 0 | 60.000 | 0 | |
| | MICROSCOPIO OPERATORIO - OTORINO PENNE | 150.000 | 0 | 150.000 | 0 | |
| | FEMTO LASER - OCULISTICA | 450.000 | 450.000 | 0 | 0 | |
| | COLONSCOPIO PEDIATRICO - PEDIATRIA | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | |
| | RIUNITO - MAXILLO FACCIALE | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | |
| | N. 2 VENTILATORI NAVA ED ALTRE ATTREZZATURE - NEONATOLOGIA | 147.000 | 147.000 | 0 | 0 | |
| | ALTRE ATTREZZATURE SANITARIE | 6.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | |
| | ADEGUAMENTI IMPIANTO ELETTRICO SALA MACCHINE (UPS, QUADRI, CABLAGGI) | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | |
| | TERMINALI VOIP AGGIUNTIVI | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | ACQUISTO NECESSARIO PER INCREMENTARE LA COPERTURA VOIP DELL'IMPIANTO AZIENDALE DI TELEFONIA FISSA |
| | NUOVI APPARATI DI CENTRO STELLA | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | SOSTITUZIONE APPARATI DI CENTRO STELLA PER OBSOLESCENZA E NECESSITÀ DI AMPLIAMENTO |

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

| | Descrizione Investimento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 | INFO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | AUTENTICAZIONE A DUE FATTORI | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 | ACQUISIZIONE DI PIATTAFORMA E DISPOSITIVI DI IDENTIFICAZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI UN SISTEMA DI AUTENTICAZIONE A DUE FATTORI PER INCREMENTARE IL LIVELLO DI SICUREZZA DEGLI ACCESSI INTERNI ED ESTERNI |
| | SICUREZZA ELETTROMEDICALI | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | ACQUISIZIONE DI SISTEMI ED APPARATI PER LA MESSA IN SICUREZZA DEI DISPOSITIVI ELETTROMEDICALI CONNESSI ALLA RETE AZIENDALE |
| | GESTIONE CENTRALIZZATA POSTAZIONI DI LAVORO | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 | ACQUISIZIONE DI UN SISTEMA DI GESTIONE CHE CONSENTA UN PIENO CONTROLLO CENTRALIZZATO, DA REMOTO, DELLE CONFIGURAZIONI, DEGLI AGGIORNAMENTI E DELLA SICUREZZA DELLE POSTAZIONI DI LAVORO |
| | SISTEMA SICUREZZA EMAIL | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 | ACQUISIZIONE DI UN SISTEMA IN GRADO DI POTENZIARE E RAFFINARE I MECCANISMI DI FILTRO EMAIL E GARANTIRE LA COMPATIBILITÀ CON I PIÙ RECENTI STANDARD DI GESTIONE ATTENDIBILITÀ DI POSTA ELETTRONICA |
| | SERVER | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 | ACQUISTO DI ULTERIORI APPARATI SERVER PER NECESSITÀ GESTIONALI A LATERE DI QUELLE CHE SONO LE RISORSE NECESSARIE PER LA PRODUZIONE DEGLI APPLICATIVI AZIENDALI |
| | APPARATI DI CONNETTIVITA' E SICUREZZA WAN (SWITCH E/O FIREWALL) | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | APPARATI NECESSARI PER MESSA IN SICUREZZA E L'OTTIMIZZAZIONE FUNZIONALE DELLE CONNESSIONI GEOGRAFICHE INTER SEDE |
| | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, IMPIANTI, MOBILI ED ARREDI, PC ETC.) | 4.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | |
| | | 21.462.323 | 8.521.123 | 9.434.200 | 3.507.000 | |
| | | 23.281.800 | 10.340.600 | 9.434.200 | 3.507.000 | |

| Descrizione Investimento | Fonte di finanziamento | Importo Triennio | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|---|

## *4.6.3 Scheda 1C – Immobilizzazioni con finanziamento multi/fonte e dettaglio immobilizzazioni per area tematica di intervento*

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *INVESTIMENTI MULTI/FONTE* | | | | | |
| *PESCARA - P.O. DI PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)* | *ART. 20 L 67/88* | *13.295.393* | *0* | *0* | *13.295.393* |
| | *C/ESERCIZIO* | *1.477.260* | *0* | *0* | *1.477.260* |
| | | *14.772.653* | *0* | *0* | *14.772.653* |
| *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - DH ONCO / EMATOLOGICO* | *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *400.000* | *0* | *400.000* | *0* |
| | *C/ESERCIZIO* | *3.370.000* | *0* | *3.370.000* | *0* |
| | | *3.770.000* | *0* | *3.770.000* | *0* |
| *POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "3"* | *PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2* | *1.324.398* | *0* | *0* | *1.324.398* |
| | *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *678.000* | *0* | *0* | *678.000* |
| | *C/ESERCIZIO* | *1.685.348* | *0* | *0* | *1.685.348* |
| | | *3.687.746* | *0* | *0* | *3.687.746* |
| *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "B"* | *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *693.663* | *0* | *0* | *693.663* |
| | *C/ESERCIZIO* | *1.266.337* | *0* | *0* | *1.266.337* |
| | | *1.960.000* | *0* | *0* | *1.960.000* |
| *N. 2 MICROSCOPI OPERATORI - SALA OPERATORIA OCULISTICA PO PESCARA* | *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *545.477* | *545.477* | *0* | *0* |
| | *C/ESERCIZIO* | *162.123* | *162.123* | *0* | *0* |
| | | *707.600* | *707.600* | *0* | *0* |
| *INVESTIMENTI PER AREA TEMATICA INTERVENTO* | | | | | |
| *EX IVAP - PALAZZINA C "COVID HOSPITAL"* | | *5.185.992* | *0* | *0* | *5.185.992* |
| *PESCARA - PRESIDIO OSPEDALIERO - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL* | *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *2.000.492* | *0* | *0* | *2.000.492* |
| | *C/CAPITALE DGR 471/P/2006* | *2.600.000* | *0* | *0* | *2.600.000* |
| | *L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019* | *585.500* | *0* | *0* | *585.500* |
| *INTERVENTI EDILI DSB DI SCAFA* | | *7.943.650* | *0* | *0* | *7.943.650* |
| *SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT* | *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *600.000* | *0* | *0* | *600.000* |
| | *C/CAPITALE DGR 471/P/2006* | *640.238* | *0* | *0* | *640.238* |
| | *RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI* | *2.560.000* | *0* | *0* | *2.560.000* |
| | *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1* | *190.000* | *0* | *0* | *190.000* |
| | *C/ESERCIZIO* | *3.953.412* | *0* | *0* | *3.953.412* |
| *INTERVENTI EDILI PO POPOLI* | | *4.465.000* | *0* | *0* | *4.465.000* |
| *POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - VECCHIO CORPO "1B"* | *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *450.000* | *0* | *0* | *450.000* |
| | *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *534.000* | *0* | *0* | *534.000* |
| | *C/ESERCIZIO* | *1.096.000* | *0* | *0* | *1.096.000* |
| *POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - CORPO VECCHIO "2C"* | *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *525.000* | *0* | *0* | *525.000* |

| *Descrizione Investimento* | *Fonte di finanziamento* | *Importo Triennio* | *2025* | *2026* | *2027* |
|---|---|---|---|---|---|
| | *C/ESERCIZIO* | *930.000* | *0* | *0* | *930.000* |
| *POPOLI - PRESIDIO OSPEDALIERO - GRAVI CEREBROPATIE (CORPO C2)* | *C/ESERCIZIO* | *930.000* | *0* | *0* | *930.000* |
| *INTERVENTI EDILI PO PENNE* | | *16.039.376* | *0* | *0* | *16.039.376* |
| *PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O.* | *DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)* | *12.500.000* | *0* | *0* | *12.500.000* |
| | *ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE* | *1.074.000* | *0* | *0* | *1.074.000* |
| | *C/ESERCIZIO* | *2.465.376* | *0* | *0* | *2.465.376* |
| *SOSTITUZIONE ARREDI SANITARI DEGENZE ASL PESCARA* | | *3.964.000* | *857.000* | *3.100.000* | *7.000* |
| *N. 300 LETTI DEGENZA ELETTRICI (ACCORDO QUADRO)* | *C/ESERCIZIO* | *2.314.000* | *457.000* | *1.850.000* | *7.000* |
| *FORNITURA E POSA IN OPERA TRAVI TESTALETTO - MESSA A NORMA IMPIANTI ELETTRICI* | *C/ESERCIZIO* | *1.650.000* | *400.000* | *1.250.000* | *0* |
| *PNRR - N. 1 TOMOGRAFO RM (MRI) - 1,5 TESLA - PO PESCARA* | | *1.374.000* | *1.374.000* | *0* | *0* |
| *LAVORI PER N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA - PO PESCARA* | *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | *460.000* | *460.000* | *0* | *0* |
| *N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA* | *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | *914.000* | *914.000* | *0* | *0* |

### *4.6.4 Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici*

| *Descrizione Fonte di finanziamento* | *Importo Triennio* | *Programmazione per anno* | | | *Impatto economico per anno* | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *2025* | *2026* | *2027* | *2025* | *2026* | *2027* |
| *FABBRICATI/MANUTENZIONE STRAORDINARIA* | | | | | | | |
| *ART. 20 L 67/88* | *13.295.393* | *0* | *0* | *13.295.393* | *0* | *0* | *0* |
| *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *3.800.492* | *350.000* | *400.000* | *3.050.492* | *0* | *0* | *0* |
| *C/CAPITALE DGR 471/P/2006* | *5.134.238* | *0* | *0* | *5.134.238* | *0* | *0* | *0* |
| *DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)* | *12.500.000* | *0* | *0* | *12.500.000* | *0* | *0* | *0* |
| *DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE* | *4.600.000* | *0* | *0* | *4.600.000* | *0* | *0* | *0* |
| *L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019* | *585.500* | *0* | *0* | *585.500* | *0* | *0* | *0* |
| *RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI* | *2.560.000* | *0* | *0* | *2.560.000* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | *460.000* | *460.000* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1* | *12.911.172* | *0* | *0* | *12.911.172* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1* | *508.382* | *0* | *0* | *508.382* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13* | *5.739.744* | *0* | *0* | *5.739.744* | *0* | *0* | *0* |
| *PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2* | *6.609.600* | *0* | *0* | *6.609.600* | *0* | *0* | *0* |
| *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *2.430.663* | *0* | *0* | *2.430.663* | *0* | *0* | *0* |
| *ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE* | *1.654.157* | *0* | *580.157* | *1.074.000* | *0* | *0* | *0* |
| *C/ESERCIZIO* | *47.421.739* | *5.100.000* | *18.244.000* | *24.077.739* | *5.100.000* | *18.244.000* | *24.077.739* |
| *ALTRE IMMOBILIZZAZIONI* | | | | | | | |
| *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *905.477* | *905.477* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | *914.000* | *914.000* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *C/ESERCIZIO* | *21.462.323* | *8.521.123* | *9.434.200* | *3.507.000* | *8.521.123* | *9.434.200* | *3.507.000* |
| *TOTALE GENERALE* | | | | | | | |
| *ART. 20 L 67/88* | *13.295.393* | *0* | *0* | *13.295.393* | *0* | *0* | *0* |
| *C/CAPITALE DGR 1251/P/2005* | *4.705.969* | *1.255.477* | *400.000* | *3.050.492* | *0* | *0* | *0* |
| *C/CAPITALE DGR 471/P/2006* | *5.134.238* | *0* | *0* | *5.134.238* | *0* | *0* | *0* |
| *DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)* | *12.500.000* | *0* | *0* | *12.500.000* | *0* | *0* | *0* |
| *DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE* | *4.600.000* | *0* | *0* | *4.600.000* | *0* | *0* | *0* |

# *Piano Triennale degli Investimenti 2025-2027*

| *Descrizione Fonte di finanziamento* | *Importo Triennio* | *Programmazione per anno* | | | *Impatto economico per anno* | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *2025* | *2026* | *2027* | *2025* | *2026* | *2027* |
| *L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019* | *585.500* | *0* | *0* | *585.500* | *0* | *0* | *0* |
| *RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI* | *2.560.000* | *0* | *0* | *2.560.000* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2* | *1.374.000* | *1.374.000* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1* | *12.911.172* | *0* | *0* | *12.911.172* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1* | *508.382* | *0* | *0* | *508.382* | *0* | *0* | *0* |
| *PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13* | *5.739.744* | *0* | *0* | *5.739.744* | *0* | *0* | *0* |
| *PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2* | *6.609.600* | *0* | *0* | *6.609.600* | *0* | *0* | *0* |
| *RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009* | *2.430.663* | *0* | *0* | *2.430.663* | *0* | *0* | *0* |
| *ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE* | *1.654.157* | *0* | *580.157* | *1.074.000* | *0* | *0* | *0* |
| *C/ESERCIZIO* | *68.884.062* | *13.621.123* | *27.678.200* | *27.584.739* | *13.621.123* | *27.678.200* | *27.584.739* |
| | *143.492.880* | *16.250.600* | *28.658.357* | *98.583.924* | *13.621.123* | *27.678.200* | *27.584.739* |

## *5. Relazione del Collegio Sindacale*

I presenti Strumenti di Programmazione sono tempestivamente trasmessi al Collegio Sindacale per gli adempimenti di competenza.

Il Dirigente Amministrativo, con la presente sottoscrizione, attesta la regolarità tecnica e amministrativa nonché la legittimità del provvedimento

Il Dirigente Amministrativo
Graziano Di Marco
firmato digitalmente

Il Direttore dell'UOC Controllo di Gestione attesta che la spesa risulta corrispondente al bilancio di previsione dell'anno corrente.

Il Direttore

firmato digitalmente

Il Direttore dell'UOC Bilancio e Gestione Economica Finanziaria attesta che la spesa risulta imputata sulla voce di conto del Bilancio n.
Anno

Il Direttore

firmato digitalmente

Ai sensi del D. Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni, i sottoscritti esprimono il seguente parere sul presente provvedimento:
Parere favorevole

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Francesca Rancitelli
firmato digitalmente

Parere favorevole

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Rossano Di Luzio
firmato digitalmente

**IL DIRETTORE GENERALE**
**Dott. Vero Michitelli**
firmato digitalmente

**Deliberazione n.** 1482 **del** 30/09/2024 **ad oggetto:**

ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027.

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

- Si attesta che il presente atto viene pubblicato, in forma integrale, all'ALBO ON LINE dell'ASL di Pescara (art. 32 L. 69/09 e s.m.i.), in data 30/9/2024 per un periodo non inferiore a 15 giorni consecutivi.

---

Atto soggetto al controllo della Regione (art. 4, co. 8 L. 412/91): SI

Il Funzionario Incaricato