



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

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

ANNO: 2025

N. 1536

Data 10/11/2025

OGGETTO: ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2026-2028.

IL DIRETTORE GENERALE

OGGETTO: ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2026-2028.

Preso atto della relazione del Direttore UOC UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria che si riporta integralmente;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale 598 del 16/09/2025 recante “Indirizzi Regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione delle Aziende Sanitarie regionali per il triennio 2026-2028”, trasmessa con la Nota Prot. RA/0371660/25 del 19/09/2025;

RICHIAMATE le Note Prot. RA/0380732/25 del 26/09/2025 e RA/0430317/25 del 31/10/2025 con le quali il Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo autorizzava il differimento del termine per l'adozione del provvedimento aziendale alla data del 10/11/2025

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 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 2026-2028 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, Servizi DPF021 “Servizio Governance Sistema Sanitario Regionale” e DPF022 “Servizio Risorse Umane e Finanziarie 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 2026-2028

INDICE

1. Premessa	7
2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2026-2028	7
2.1. Obiettivi finanziari	18
2.2. Obiettivi di edilizia sanitaria	21
2.3. Obiettivi di assistenza farmaceutica e dispositivi medici	23
2.4. Obiettivi attività trasfusionali	29
2.5. Obiettivi risorse umane	31
2.6. Obiettivi sanità veterinaria e sicurezza alimentare	35
2.7. Obiettivi Prevenzione Ambienti di Vita e di Lavoro	37
2.8. Obiettivi Autorizzazione e Accreditamento	37
2.9. Obiettivi Accordi contrattuali	38
2.10. Obiettivi Flussi sanitari	39
2.11. Obiettivi Mobilità Sanitaria	40
2.12. Obiettivi Sanità digitale	42
2.13. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Case di Comunità	45
2.14. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Assistenza Domiciliare Integrata	45
2.15. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure palliative Medicina Territoriale	46
2.16. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure Primarie	46
2.17. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Unità di Continuità Assistenziale	47
2.18. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Accesso ai servizi e presa in carico	47
2.19. Obiettivi Rete Cure Palliative	48
2.20. Obiettivi Rete dell'Emergenza Urgenza	49
2.21. Obiettivi Rete delle Patologie Tempo Dipendenti	49
2.22. Obiettivi Agenzia Sanitaria Regionale	49
3. Bilancio Pluriennale di Previsione	52
3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2026-2028	53
3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2026-2028	66
3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2026-2028	79
3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2026-2028	82
3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2026-2028	85
3.6. Modello CE POA – Previsione 2026-2028	89
4. Piano programmatico di Esercizio	94
4.1. Bilancio Economico Preventivo annuale	94
4.1.1 Conto Economico Preventivo	95
4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici	106
4.2. Piano annuale dell'organizzazione	108
4.3. Piano annuale delle Dinamiche complessive del Personale	118
4.4. Nota Illustrativa	135
4.4.1 Conto Economico Tendenziale 2026	135
4.4.2 Manovre correttive 2026	135
4.4.3 Conto Economico Preventivo 2026	136
4.4.4 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2027-2028	144
4.5. Relazione del Direttore Generale	145
4.6. Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028	148
4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria	150
4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali	156
4.6.3 Scheda 1C – Immobilizzazioni con finanziamento multi/fonente e dettaglio immobilizzazioni per area tematica di intervento	158

4.6.4	<i>Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici</i>	160
5.	<i>Relazione del Collegio Sindacale</i>	162



Azienda Sanitaria Locale n° 203 PESCARA
Strumenti di Programmazione 2026-2028

Piano Strategico

1. Premessa

Il presente documento illustra la Programmazione aziendale per gli esercizi 2026-2028, in ossequio agli indirizzi regionali formalizzati con la DGR 598 del 16/09/2025 recante “Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali per il triennio 2026-2028”, trasmessa all’Azienda con Nota Prot. RA/0371660/25 del 19/09/2025.

2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2026-2028

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 2025 attivando il processo di negoziazione tra il mese di dicembre 2025 ed il mese di gennaio 2026: 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 598/2025.

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 2026; si rappresenta, inoltre, in analogia con i criteri di redazione appena descritti, un’analisi circa Bilancio Pluriennale di Previsione 2027-2028.
- 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 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE			
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 (Monit), 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 contenzioso relativo alle Note credito da ricevere da privati accreditati	Monitoraggio e gestione del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie	Invio entro il 31/03/2026 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2025, 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 31/12/2025 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 DPF022
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.
5	Piano annuale di Audit	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, nonché sulla base di eventuali indicazioni regionali.

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
6	Attuazione Piano Internal Audit	<i>Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati</i>	<i>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 60 giorni dalla fine del periodo di riferimento.</i>
7	Gestione Fondi Rischi	<i>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.</i>	<i>Invio trimestrale alla Regione del file excel denominato "Fondo Rischi Aziendale" recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati.</i> <i>Il file denominato "Fondo Rischi Aziendale" dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione. Il format sarà trasmesso alle ASL dalla Regione con successiva comunicazione.</i>
8	Progetto Benchmarking ASL	<i>Applicazione metodologia, invio dati e superamento criticità rilevate nei tavoli di monitoraggio periodici Regione- ASL e rispetto tempistiche</i>	<i>Invio dei dati secondo le istruzioni e nel rispetto dei termini stabiliti annualmente, mediante invio dei dati completi riferiti all'anno precedente</i>
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI EDILIZIA E INVESTIMENTI			
1	<i>Investimenti infrastrutturali – Adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento ai requisiti antisismici e 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</i>	<i>Presentazione di un progetto pluriennale finanziato da risorse del Fondo Sanitario destinato alla Prevenzione Sanitaria. Il progetto deve essere finalizzato all'adeguamento antisismico e antincendio di strutture pubbliche ed in particolare per la realizzazione degli interventi inseriti nel Piano Triennale degli Investimenti - 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.)</i>	SI/NO
2	<i>Edilizia sanitaria – Monitoraggio degli investimenti cofinanziati dallo Stato</i>	<i>Relazione su ciascuna Linea di Finanziamento, con il dettaglio delle attività intraprese per ciascun intervento che risulta non concluso o non avviato</i>	SI/NO
3	<i>Grandi apparecchiature sanitarie – Aggiornamento sul portale NSIS di tutte le grandi apparecchiature e ricognizione sul fabbisogno</i>	<i>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 (ad es. adeguamento locali, installazione, ecc.)</i>	SI/NO

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
4	Assicurare l'inserimento nel Piano Triennale degli Investimenti esclusivamente di interventi dotati di copertura finanziaria certa e formalmente confermata, escludendo quelli in attesa di finanziamento e, eventualmente, mantenendoli in un elenco separato, ma non vincolante	La ASL inserisce nel Piano Triennale degli Investimenti esclusivamente gli interventi per i quali esiste una copertura finanziaria certa e formalmente confermata, indicando anche: l'atto formale di assegnazione del finanziamento (delibera, decreto, convenzione); lo stato di avanzamento della spesa (impegni già assunti o spese effettuate, risorse residue)	SI/NO
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI			
1	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata	Valore della spesa farmaceutica convenzionata ≤ tetto di spesa nazionale	SI/NO
2	Rispetto delle indicazioni in materia di prescrizioni di Inibitori di Pompa Protonica	% pazienti con prescrizioni di IPP "al bisogno" con durata di terapia < 28 giorni	<5%
		% pazienti nota 48 avviati al trattamento con IPP con durata della terapia superiore a 6 settimane	<10%
		% pazienti con nota 1 con almeno una prescrizione di FANS o ASA nel periodo considerato	>98%
		% confezioni da 14 UP sul totale delle confezioni	<5%
3	Riduzione delle prescrizioni di antibiotici	Quantità prescritta di Antibiotici (DDD) ogni 1.000 assistibili/die	≤ 16
		% DDD antibiotici ACCESS / totale antibiotici	>=60%
		% DDD di amoxicillina sul totale DDD amoxicillina e amoxicillina/acido clavulanico in età pediatrica	>30%
		Utilizzo di antibiotici ad ampio spettro sul totale in età pediatrica	Riduzione del 20% rispetto al 2022 (PNCAR 2022-2025)
4	Riduzione prescrizioni farmaci a base di colecalciferolo	Pazienti con N. UI colecalciferolo/anno superiore a 600.000	<5%
5	Aderenza alle terapie e sostenibilità terapia cronica	% Pazienti trattati con statine+ezetimibe in associazione estemporanea sul totale dei trattati con statine+ezetimibe	<=20%
		% Pazienti trattati con antiipertensivi in associazione estemporanea sul totale dei trattati con associazioni di antiipertensivi	<=20%
		% pazienti con numero di confezioni R03AK (adrenergici in associazione con corticosteroidi o altri farmaci, esclusi anticolinergici) >16 in un anno	<=5%
6	Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti	Valore della spesa farmaceutica per acquisti diretti con incremento non superiore al 3% rispetto a quella sostenuta nell'anno precedente	SI/NO
7	Aumento percentuali di prescrizione di farmaco biologico a brevetto scaduto (biosimilare o originator) a più basso costo	%DDD dei farmaci a minor costo / totale DDD di tutti i farmaci biosimilari+originator per i seguenti farmaci: B03XA01 - Eritropoietina, G03GA05 - Follitropina ALFA, L03AA13 - Pegfilgrastim, L03AC05 - Ustekinumab, L04AC07 - Tocilizumab	B03XA01 - Eritropoietina >= 90%, G03GA05 - Follitropina ALFA >= 80%, L03AA13 - Pegfilgrastim >= 95%, L03AC05 - Ustekinumab >= 70%, L04AC07 - Tocilizumab >= 70%

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
8	Linee di indirizzo su particolari aree terapeutiche	Aree terapeutiche gastro-derma-reumatologica: Percentuale di pazienti naive in trattamento con specialità a base di anti-TNF alfa sul totale dei pazienti trattati con farmaci di seconda linea	>=60%
		Aree terapeutiche gastro-derma-reumatologica: Percentuale di pazienti naive in trattamento con tocilizumab/ustekinumab sul totale dei pazienti in trattamento con inibitori dell'interleuchina	>=70%
		Carcinoma Prostatico: Percentuale di pazienti naive con farmaci a brevetto scaduto (abiraterone) su totale della categoria di farmaci utilizzati per il trattamento del carcinoma prostatico per lo stesso <u>setting di pazienti</u> (e in accordo alle indicazioni terapeutiche da RCP)	>=70%
		Sclerosi Multipla: Percentuale di pazienti naive con sclerosi multipla candidati a trattamento con anti-CD20 trattati con formulazioni a costo inferiore a parità di setting terapeutico	>=70%
9	Miglioramento del sistema di registrazione delle schede sulla piattaforma AIFA dei Registri dei farmaci sottoposti a monitoraggio con particolare attenzione all'inserimento del 100% delle dispensazioni di farmaci innovativi e soggetti a MEAS	Numero schede farmaci chiuse/numero pazienti avviati al trattamento con farmaci sottoposti a monitoraggio	100%
10	Uso appropriato antibiotico-terapia nel setting ospedaliero in coerenza con la classificazione dell'OMS "AWARE"	Percentuale di prescrizione di antibiotici appartenenti alla categoria ACCESS sul totale delle prescrizioni di antibiotici in ambito ospedaliero	50%
		Riduzione dell'utilizzo dei carbapenemi in accordo alla strategia "Carbapenem-sparing"	<= 4DDD/100 giorni di degenza
11	Riduzione spesa dispositivi medici	Spesa dispositivi medici anno di valutazione ≤ Spesa dispositivi medici anno precedente	SI/NO
12	Rafforzamento delle attività della Commissione Aziendale dei Dispositivi Medici	Potenziamento e monitoraggio attività Commissioni aziendali con i seguenti compiti specifici:	>=6 riunioni/anno
		-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.	
13	Monitoraggio dei consumi (quantità e spesa) dei dispositivi medici tramite report trimestrale dettagliato per 1° e 2° livello CND e invio al Servizio DPF003	Diminuzione della spesa per l'acquisto di dispositivi medici siccome definita nella voce del modello CE "BA0210 – Dispositivi medici"	Mantenimento o riduzione spesa per D.M. in riferimento all'anno precedente
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA TRASFUSIONALE			
1	Programmazione annuale autosufficienza sangue e suoi prodotti	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)

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
2	<i>Adozione di azioni volte a migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure, con particolare riferimento alle seguenti azioni:</i>	<i>Implementazione linee di indirizzo regionali per la gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati (DGR 400/2024 per albumina e DGR 56/2024 per immunoglobuline EV e SC)</i>	SI/NO
		<i>Adozione e implementazione del programma aziendale di PBM</i>	SI/NO
		<i>n. 1 corso di formazione specifica sul plasma e i MPD (ASR) destinati ai prescrittori</i>	SI/NO
		<i>n. 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue</i>	SI/NO
3	<i>Recepimento e attuazione da parte delle ASL del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali</i>	<i>Raggiungimento obiettivo programmato raccolta/produzione emazie</i>	SI/NO
		<i>Raggiungimento obiettivo programmato conferimento plasma uso industriale</i>	SI/NO
		<i>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).</i>	SI/NO
4	<i>Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue</i>	<i>Recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla Regione Abruzzo con le Organizzazioni di donatori di sangue</i>	SI/NO
		<i>Linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori</i>	SI/NO
		<i>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)</i>	SI/NO
		<i>N. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale</i>	SI/NO
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE			
1	<i>Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo</i>	<i>Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%)</i>	<i>-5% entro il 2026</i>
2	<i>Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP)</i>	<i>PTFP approvati entro i termini</i>	SI/NO
		<i>PTFP validati senza rilievi</i>	SI/NO
3	<i>Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale</i>	<i>PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale</i>	SI/NO
4	<i>Monitoraggio e controllo della spesa del personale</i>	<i>Rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)</i>	SI/NO
5	<i>Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale</i>	<i>PTFP con evidenza personale territoriale</i>	SI/NO
		<i>Incremento unità dedicate al rafforzamento della rete territoriale</i>	<i>+10% entro 2028.</i>
6	<i>Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto</i>	<i>PTFP con evidenza personale extra-tetto</i>	SI/NO
		<i>% utilizzo risorse extra-tetto</i>	<i>≥90% entro 2027</i>

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
7	Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione	Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%)	-15% entro il 2026
		Percentuale fabbisogni coperti con TD o mobilità interna	70% entro il 2028
		Percentuale nuovi contratti stipulati con capitolati unici regionali	100% dal 2026
8	Stabilizzazione del personale precario	% contratti flessibili sul totale	≤5% entro 2026
9	Gestione delle prestazioni aggiuntive	% prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi	100%
10	Riduzione delle spese per consulenze esterne	Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%)	-20% entro il 2026
		Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne	50% entro il 2026
		Percentuale incarichi autorizzati con motivazione preventiva	100% dal 2026
11	Aggregazione delle procedure concorsuali	% concorsi aggregati	≥95% dal 2026
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE			
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. 2025/2027 e nella programmazione regionale	Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro il 31 marzo 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 di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027	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 di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027	Effettuazione delle attività del Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027 ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione	almeno 80% di dati inseriti su totale
4	Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA	Numero indicatori LEA che rispettano il valore target/Numero 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
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI VITA E DI LAVORO			
1	Sicurezza chimica	Numero controlli effettuati/Numero controlli programmati dalla DGR annuale	100%
2	Verifica dell'attività di vigilanza rispetto agli obiettivi LEA annuali e al Programma Operativo	Posizioni Assicurative Territoriali (PAT) oggetto di controllo/PAT totali	5% (LEA) 7% (Programma Operativo)
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI AUTORIZZAZIONE E ACCREDITAMENTO			
1	Verifiche ex art. 11 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.	Trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 - del Piano Annuale delle verifiche relativo alle strutture sanitarie e socio sanitarie ancora in autorizzazione predefinitiva, insistenti sul territorio aziendale - 01.01.2026 - 01.01.2027 - 01.01.2028. Trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018, a cadenza semestrale, delle verifiche condotte ai sensi del Piano Annuale e dei relativi esiti	100% delle verifiche programmate nel Piano Annuale, alla data rispettivamente, del 31.12.2026, del 31.12.2027 e del 31.12.2028

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
2	Verifiche ex art. 5 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.	<i>Ai sensi dell'art. 5 della LR 32/2007 e s.m.i. (così come modificata da ultimo con LR 24/2024) che prevede il programma annuale di verifica, trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 - del Piano Annuale delle verifiche relativo a tutte le strutture sanitarie e socio sanitarie in possesso dell'autorizzazione comunale all'esercizio dell'attività sanitaria, insistenti sul territorio aziendale - 01.01.2026 - 01.01.2027 - 01.01.2028. Monitoraggio con trasmissione trimestrale delle verifiche effettuate e dei relativi esiti</i>	<i>100% delle verifiche programmate nel Piano Annuale, alla data rispettivamente, del 31.12.2026, del 31.12.2027 e del 31.12.2028</i>
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ACCORDI CONTRATTUALI			
1	Stipula accordi contrattuali	Trasmissione report delle verifiche preliminari	100% degli erogatori verificati
		Trasmissione report dei contratti sottoscritti	100% dei contratti sottoscritti con gli erogatori che hanno superato positivamente le verifiche preliminari
2	Gestione rapporti contrattuali	Trasmissione trimestrale dei report sulle verifiche condotte con indicazione dei procedimenti di contestazione avviati e dei relativi esiti per le successive attività di competenza regionale	SI/NO
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FLUSSI SANITARI			
1	Adeguamento dei sistemi aziendali per acquisizione da parte della Regione di una Piattaforma di raccordo flussi	Adeguamento dei sistemi informativi aziendali per messa in produzione dei due nuovi flussi informativi previsti dal PNRR (SIAP e SIOC) tenendo conto delle tempistiche indicate dalla Regione anche sulla base del recepimento dei rispettivi Decreti Istitutivi	Corretto conferimento dei dati informativi sia per tempistiche che per qualità dei dati
2	Implementazione di sistemi di data Analytics per l'ottimizzazione dei processi e aumento dell'efficienza ed efficacia delle singole Aziende	Trasmissione dei dati clinici/amministrativi necessari per l'implementazione del sistema regionale attraverso cui aggregare le informazioni, anche tramite l'utilizzo di sistemi di intelligenza artificiale	Ottimizzazione dei processi con aumento di efficienza ed efficacia nella previsione delle patologie, allocazione efficiente delle risorse, miglioramento delle tecniche diagnostiche
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA			
1	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
2	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 e recepimento del documento di analisi sulla mobilità dell'ASR entro 30 giorni dall'approvazione

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
3	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;	Aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente
		File G - Trasporti con elisoccorso ed ambulanza: esatta valorizzazione del campo "Az. USL/Az. Osp. Invilante" con il Codice ASL di erogazione del trasporto e non con il codice Provincia.	
4	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
5	Implementazione delle innovazioni sul nuovo flusso SICOF, previsto dal PNRR	Numero consultori presenti nel nuovo flusso SICOF = 100%	100% dei consultori presenti nel nuovo flusso SICOF
6	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 e l'esclusiva emissione di ricette dematerializzate	Almeno 2 incontri formativi	Aumento del recupero economico finanziario sulle prestazioni erogate ai cittadini stranieri.
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE			
1	Adeguamento del comparto tecnologico degli applicativi delle strutture pubbliche	Adeguamento tecnologico degli applicativi afferenti al Nucleo A e degli applicativi afferenti al Nucleo C per l'alimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico, nonché l'integrazione con l'Anagrafe Vaccinale Regionale e la Piattaforma di screening	Completamento degli adeguamenti tecnologici necessari nel rispetto delle scadenze imposte dal PNRR
2	Adeguamento del comparto tecnologico degli applicativi delle strutture private accreditate	Adeguamento tecnologico degli applicativi del comparto delle strutture private accreditate al fine di consentire anche a questi erogatori del SSR di alimentare il FSE 2.0	Completamento e comunicazione dell'avvenuto aggiornamento nel rispetto delle tempistiche necessarie al rispetto dei target PNRR
3	Incremento delle competenze digitali dei professionisti sanitari	Attuazione dei Piani di formazione e comunicazione e monitoraggio delle azioni contenute nei Piani esecutivi annuali di formazione e comunicazione	Avvio e completamento della campagna di formazione e comunicazione sul FSE 2.0. nel rispetto dei target PNRR e come strumento per consentire una maggiore alimentazione e consultazione del FSE
4	Aggiornamento del software delle cartelle cliniche di MMG e PLS e collegamento con applicativi regionali e nazionali (DGR 117/2024)	Completamento attività sulle cartelle cliniche di MMG/PLS per la Regione Abruzzo attraverso integrazione delle cartelle cliniche di MMG/PLS con i Sistemi Regionali, nonché implementazione dell'installazione di componenti software avanzati per rafforzare l'infrastruttura digitale della Regione Abruzzo. Configurazione del Clinical Data Repository per massimizzare l'efficienza e l'interoperabilità dei dati clinici.	Raggiungere il pieno collegamento delle cartelle cliniche degli MMG/PLS con gli applicativi regionali ed in particolar modo con il FSE 2.0 per consentirne il pieno utilizzo, l'alimentazione del Patient Summary e la consultazione dei clinici nonché favorire ed aumentare il consenso alla consultazione degli assistiti.
5	Dematerializzazione del ciclo di erogazione e rendicontazione dei ticket per gli assistiti affetti da morbo celiaco	Avvio in pieno esercizio della piattaforma Celiachia Regione Abruzzo	Realizzazione di un ciclo interamente dematerializzato per l'erogazione e rendicontazione dei ticket per celiaci.
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CASE DI COMUNITA'			
1	Attivazione Case di Comunità Hub e Spoke nel territorio della Regione Abruzzo	N. Case di Comunità attivate/N. Case di Comunità da attivare	1 (entro marzo 2026 - Target T1 2026)

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA			
1	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	Numero pazienti presi in carico per cure domiciliari pari al numero 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)
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CURE PALLIATIVE			
1	Cure Palliative e Terapia del Dolore	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
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CURE PRIMARIE			
1	Definizione e stipula degli AAIIIRR della Medicina Generale e della Pediatria di Libera Scelta – Stipula degli Accordi Attuativi Aziendali	I nuovi accordi attuativi aziendali tra le AASSL e le OOSS della Medicina Generale e PLS e SAI dovranno essere conformi agli atti di programmazione regionale ed adottati previa attuazione dell'iter previsto dalla DGR n. 238 del 17.04.2025, per la valutazione tecnica ex ante del Dipartimento Sanità, di concerto con l'Agenzia Sanitaria Regionale ASR Abruzzo, e la validazione ex post del Direttore del medesimo Dipartimento	SI/NO
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - UNITA' DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE			
1	Attivazione delle UCA nel territorio della Regione Abruzzo in numero di 13	Numero UCA attivate / Numero UCA da attivare per ASL	1
2	Monitoraggio sull'appropriata funzionalità delle UCA	Numero casi gestiti dalle U.C.A. / Numero dimissioni da ospedale a domicilio per pazienti con necessità di continuità domiciliare delle cure	1
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - ACCESSO AI SERVIZI E PRESA IN CARICO			
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 AAIIIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti.	SI/NO
2		Numero di pazienti cronici fragili e multipatologici con PAI attivo gestito dalla COT/Totale pazienti eleggibili nel territorio (cioè cronici fragili e multipatologici) (%)	Non definito dalla Regione
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELLE CURE PALLIATIVE			
1	Azione per l'implementazione del Piano di Potenziamento delle Cure Palliative	Attivazione di almeno n. 6 UCP-DOM elettivamente presso i 6 hospice esistenti o in hub funzionalmente collegati	Numero UCP attivate/Numero hospice aziendali esistenti ≥ 1
		Incremento posti letto hospice fino ad almeno 10 per struttura	Numero posti letto in Hospice aziendali pari almeno a 10
		Numero pazienti palliativi domiciliari presi in carico / Numero corrispondenti PIC UCPDOM valorizzate in SIAD	Numero pazienti palliativi presi in carico a domicilio pari al numero di prese in carico valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 2

DGR 598/2025 – Obiettivi specifici regionali 2026-2028

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELL'EMERGENZA URGENZA			
1	Recepimento formale ed attuazione della DGR n. 493 del 30.07.2025 e ss.mm.ii. da parte delle AA.SS.LL.	Adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure regionali	SI/NO
SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELLE PATOLOGIE TEMPO DIPENDENTI			
1	Recepimento formale ed attuazione da parte delle AA.SS.LL. del provvedimento regionale di definizione delle linee di indirizzo	Adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure regionali	SI/NO
AGENZIA SANITARIA REGIONALE ABRUZZO			
1	Attuazione della Rete Ospedaliera	Numero di interventi di PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) secondo metodologia AGENAS	$\geq 250/\text{anno}$
		Percentuale PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) in IMA-STEMI sul totale delle PTCA (secondo metodologia AGENAS)	30%
2	Attuazione Piano Nazionale Malattie Rare 2023-2026	Relazione annuale ASL	1 Relazione per ASL

2.1. Obiettivi finanziari

AREA DI INTERVENTO	Gli obiettivi finanziari
OBIETTIVO GENERALE	Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE
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 (Monit), 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 2026/2028
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 Gestione Economica e Finanziaria
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Gli obiettivi finanziari
OBIETTIVO GENERALE	Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Gestione contenzioso relativo alle Note credito da ricevere da privati accreditati
Indicatore/Attività	Monitoraggio e gestione del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie
Valore atteso	Invio entro il 31/03/2026 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2025, 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 31/12/2025 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 DPF022
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	In continuità con gli Esercizi 2022, 2023, 2024 e 2025 l'Azienda si impegna a trasmettere le relazioni e gli 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, UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria, UOC Affari Generali e Legali
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Gli obiettivi finanziari
OBIETTIVO GENERALE	Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE

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 2026/2028
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 2026/2028	
Note	
AREA DI INTERVENTO	Gli obiettivi finanziari
OBIETTIVO GENERALE	Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Flusso beni sanitari e beni non sanitari
Indicatore/Attività	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	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. n. 195117/23 del 05/05/2023.
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a rispettare le scadenze di invio del Flusso beni sanitari e beni non sanitari. 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 riscontrate.
Unità organizzativa preposta	UOC Controllo di Gestione, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi e UOC Servizi Tecnici e Manutentivi
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Gli obiettivi finanziari
OBIETTIVO GENERALE	Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Piano annuale di Audit
Indicatore/Attività 1	Approvazione ed invio in Regione del Piano di Audit
Valore atteso 1	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, nonché sulla base di eventuali indicazioni regionali.
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad adottare e trasmettere la Delibera DG di approvazione dei "Piani di Audit" entro i termini previsti
Unità organizzativa preposta	Internal Audit
Attività	

Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	<i>Gli obiettivi finanziari</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Attuazione Piano Internal Audit</i>
Indicatore/Attività	<i>Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati</i>
Valore atteso	<i>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 60 giorni dalla fine del periodo di riferimento.</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad eseguire gli audit previsti trimestralmente, a produrre la documentazione prevista dal Regolamento di cui alla DGR. n. 2 del 09/01/2023 (rapporto di audit, verbale di audit, esiti delle verifiche trimestrali e piano delle azioni correttive) e ad inviare alla Regione - Dipartimento Sanità i verbali delle verifiche svolte nei termini stabiliti</i>
Unità organizzativa preposta	<i>Internal Audit</i>
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	<i>Gli obiettivi finanziari</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Gestione Fondi Rischi</i>
Indicatore/Attività	<i>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.</i>
Valore atteso	<i>Invio trimestrale alla Regione del file excel denominato "Fondo Rischi Aziendale" recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati. Il file denominato "Fondo Rischi Aziendale" dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione. Il format sarà trasmesso alle ASL dalla Regione con successiva comunicazione.</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna ad inviare situazioni periodiche di verifica dello stato dell'arte in ordine alla consistenza ed alla movimentazione dei Fondi Rischi</i>
Unità organizzativa preposta	<i>UOC Affari Generali e Legali e UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria</i>
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	<i>Gli obiettivi finanziari</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA</i>

SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE
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 2026/2028
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 2026/2028	
Note	

2.2. Obiettivi di edilizia sanitaria

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Edilizia Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI EDILIZIA E INVESTIMENTI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Investimenti infrastrutturali – Adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento ai requisiti antisismici e 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	Presentazione di un progetto pluriennale finanziato da risorse del Fondo Sanitario destinato alla Prevenzione Sanitaria. Il progetto deve essere finalizzato all'adeguamento antisismico e antincendio di strutture pubbliche ed in particolare per la realizzazione degli interventi inseriti nel Piano Triennale degli Investimenti - 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 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a predisporre un documento di ricognizione circa l'adeguamento antisismico/antiincendio finanziabile con le risorse della Prevenzione da presentare al competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo. Si rinvia alla Sezione "Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028" per la valutazione degli interventi di adeguamento alla normativa antincendio esposti e delle fonti di finanziamento per essi impiegate. Ad ogni buon conto, in relazione all'obiettivo in questione, si ritiene opportuno evidenziare che la limitata disponibilità di finanziamento dedicato in c/capitale ed il tetto di utilizzo dei contributi in c/esercizio per il totale degli investimenti, fissato dal Servizio DPF022 ad € 2.500.000,00, rendono difficile il raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i..
Unità organizzativa preposta	UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Edilizia Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI EDILIZIA E INVESTIMENTI
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 2026/2028
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 iniziative 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Edilizia Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI EDILIZIA E INVESTIMENTI
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 (ad es. adeguamento locali, installazione, ecc.)
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
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. L'Azienda resta comunque disponibile a declinare le informazioni già rilevate secondo specifici formati 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 Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Edilizia Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Ammodernamento e adeguamento delle strutture sanitarie
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI EDILIZIA E INVESTIMENTI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Assicurare l'inserimento nel Piano Triennale degli Investimenti esclusivamente di interventi dotati di copertura finanziaria certa e formalmente confermata, escludendo quelli in attesa di finanziamento e, eventualmente, mantenendoli in un elenco separato, ma non vincolante
Indicatore/Attività	La ASL inserisce nel Piano Triennale degli Investimenti esclusivamente gli interventi per i quali esiste una copertura finanziaria certa e formalmente confermata, indicando anche: l'atto formale di assegnazione del finanziamento (delibera, decreto, convenzione); lo stato di avanzamento della spesa (impegni già assunti o spese effettuate, risorse residue)
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	Si precisa che, coerentemente con il presente obiettivo, l'Azienda inserisce nel Piano triennale degli investimenti solo gli interventi finanziati da fonti di finanziamento disponibili alla data di redazione del documento, indicando per ciascuno di essi l'atto di assegnazione del finanziamento e lo stato di avanzamento della spesa

Unità organizzativa preposta	UOC Servizi Tecnici e Manutentivi, UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni, UOC Ingegneria Clinica HTA, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi e UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.3. Obiettivi di assistenza farmaceutica e dispositivi medici

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
Indicatore/Attività	Valore della spesa farmaceutica convenzionata ≤ tetto di spesa nazionale
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad assumere il tetto di spesa per la farmaceutica convenzionata così come periodicamente comunicato dal competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo, come d'altronde l'esito dei periodici monitoraggi sul posizionamento dell'azienda rispetto al sistema di sotto-obiettivi/indicatori funzionali al raggiungimento del presente obiettivo. Al fine di realizzare 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, favorire l'introduzione di un sistema vincolante di specifici obiettivi di prescrizione.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Territoriali, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Rispetto delle indicazioni in materia di prescrizioni di Inibitori di Pompa Protonica
Indicatore/Attività 1	% pazienti con prescrizioni di IPP "al bisogno" con durata di terapia < 28 giorni
Valore atteso	<5%
Indicatore/Attività 2	% pazienti nota 48 avviati al trattamento con IPP con durata della terapia superiore a 6 settimane
Valore atteso	<10%
Indicatore/Attività 3	% pazienti con nota 1 con almeno una prescrizione di FANS o ASA nel periodo considerato
Valore atteso	>98%
Indicatore/Attività 4	% confezioni da 14 UP sul totale delle confezioni
Valore atteso	<5%
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente obiettivo e dai relativi indicatori. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Territoriali, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale e UOC Controllo di Gestione
Attività	

Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Riduzione delle prescrizioni di antibiotici
Indicatore/Attività 1	Quantità prescritta di Antibiotici (DDD) ogni 1.000 assistibili/die
Valore atteso	≤ 16
Indicatore/Attività 2	% DDD antibiotici ACCESS / totale antibiotici
Valore atteso	$\geq 60\%$
Indicatore/Attività 3	% DDD di amoxicillina sul totale DDD amoxicillina e amoxicillina/acido clavulanico in età pediatrica
Valore atteso	$> 30\%$
Indicatore/Attività 4	Utilizzo di antibiotici ad ampio spettro sul totale in età pediatrica
Valore atteso	Riduzione del 20% rispetto al 2022 (PNCAR 2022-2025)
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente obiettivo e dai relativi indicatori. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infranucale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Territoriali, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Riduzione prescrizioni farmaci a base di colecalciferolo
Indicatore/Attività 1	Pazienti con N. UI colecalciferolo/anno superiore a 600.000
Valore atteso	$< 5\%$
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente obiettivo e dai relativi indicatori. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infranucale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Territoriali, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Aderenza alle terapie e sostenibilità terapia cronica
Indicatore/Attività 1	% Pazienti trattati con statine+ezetimibe in associazione estemporanea sul totale dei trattati con statine+ezetimibe
Valore atteso	<=20%
Indicatore/Attività 2	% Pazienti trattati con antiipertensivi in associazione estemporanea sul totale dei trattati con associazioni di antiipertensivi
Valore atteso	<=20%
Indicatore/Attività 3	% pazienti con numero di confezioni R03AK (adrenergici in associazione con corticosteroidi o altri farmaci, esclusi anticolinergici) >16 in un anno
Valore atteso	<=5%
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente obiettivo e dai relativi indicatori. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Territoriali, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti
Indicatore/Attività	Valore della spesa farmaceutica per acquisti diretti con incremento non superiore al 3% rispetto a quella sostenuta nell'anno precedente
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad assumere il tetto di spesa per acquisti diretti così come periodicamente comunicato dal competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo, come d'altronde l'esito dei periodici monitoraggi sul posizionamento dell'azienda rispetto al sistema di sotto-obiettivi/indicatori funzionali al raggiungimento del presente obiettivo. Si coglie l'occasione per evidenziare 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.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Ospedalieri, UOC Farmacia Ospedaliera e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Aumento percentuali di prescrizione di farmaco biologico a brevetto scaduto (biosimilare o originator) a più basso costo</i>
<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>%DDD dei farmaci a minor costo / totale DDD di tutti i farmaci biosimilari+originator per i seguenti farmaci: B03XA01 - Eritropoietina, G03GA05 - Follitropina ALFA, L03AA13 - Pegfilgrastim, L03AC05 - Ustekinumab, L04AC07 - Tocilizumab</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>B03XA01 - Eritropoietina>= 90%, G03GA05 - Follitropina ALFA >= 80%, L03AA13 - Pegfilgrastim>= 95%, L03AC05 - Ustekinumab >= 70%, L04AC07 - Tocilizumab >= 70%</i>
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte ai centri prescrittori al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente indicatore. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale circa il raggiungimento dell'obiettivo e l'esecuzione di audit mirati nei confronti delle UU.OO. altospendenti.</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>Direzione Sanitaria, Dipartimenti Ospedalieri, UOC Farmacia Ospedaliera e UOC Controllo di Gestione</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Linee di indirizzo su particolari aree terapeutiche</i>
<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>Aree terapeutiche gastro-derma-reumatologica: Percentuale di pazienti naive in trattamento con specialità a base di anti-TNF alfa sul totale dei pazienti trattati con farmaci di seconda linea</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>>=60%</i>
<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>Aree terapeutiche gastro-derma-reumatologica: Percentuale di pazienti naive in trattamento con tocilizumab/ustekinumab sul totale dei pazienti in trattamento con inibitori dell'interleuchina</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>>=70%</i>
<i>Indicatore/Attività 3</i>	<i>Carcinoma Prostatico: Percentuale di pazienti naive con farmaci a brevetto scaduto (abiraterone) su totale della categoria di farmaci utilizzati per il trattamento del carcinoma prostatico per lo stesso setting di pazienti (e in accordo alle indicazioni terapeutiche da RCP)</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>>=70%</i>
<i>Indicatore/Attività 4</i>	<i>Sclerosi Multipla: Percentuale di pazienti naive con sclerosi multipla candidati a trattamento con anti-CD20 trattati con formulazioni a costo inferiore a parità di setting terapeutico</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>>=70%</i>
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte ai medici specialisti ospedalieri al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente indicatore. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale circa il raggiungimento dell'obiettivo e l'esecuzione di audit mirati nei confronti delle UU.OO. altospendenti.</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>Direzione Sanitaria, Dipartimenti Ospedalieri, UOC Farmacia Ospedaliera e UOC Controllo di Gestione</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI</i>

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Miglioramento del sistema di registrazione delle schede sulla piattaforma AIFA dei Registri dei farmaci sottoposti a monitoraggio con particolare attenzione all'inserimento del 100% delle dispensazioni di farmaci innovativi e soggetti a MEAS
Indicatore/Attività 1	Numero schede farmaci chiuse/numero pazienti avviati al trattamento con farmaci sottoposti a monitoraggio
Valore atteso	100%
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a perfezionare ulteriormente il sistema di registrazione delle schede sulla Piattaforma AIFA dei Registri dei farmaci sottoposti a monitoraggio, anche attraverso l'adozione di una specifica procedura, al fine di garantire correttezza, completezza e tempestività degli inserimenti delle dispensazioni di farmaci innovativi e soggetti a MEAS
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, UU.OO. Ospedaliere coinvolte, UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa farmaceutica per acquisti diretti
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Uso appropriato antibiotico-terapia nel setting ospedaliero in coerenza con la classificazione dell'OMS "AWARE"
Indicatore/Attività 1	Percentuale di prescrizione di antibiotici appartenenti alla categoria ACCESS sul totale delle prescrizioni di antibiotici in ambito ospedaliero
Valore atteso	50%
Indicatore/Attività 2	Riduzione dell'utilizzo dei carbapenemi in accordo alla strategia "Carbapenem-sparing"
Valore atteso	<= 4DDD/100 giorni di degenza
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte ai medici specialisti ospedalieri al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dagli indicatori sopra evidenziati. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale circa il raggiungimento dell'obiettivo e l'esecuzione di audit mirati nei confronti delle UU.OO. altospendenti.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Dipartimenti Ospedalieri, UOC Farmacia Ospedaliera e UOC Controllo di Gestione
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa dispositivi medici
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Riduzione spesa dispositivi medici
Indicatore/Attività	Spesa dispositivi medici anno di valutazione ≤ Spesa dispositivi medici anno precedente
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna rafforzare l'attività della Commissione Aziendale dei dispositivi medici ed a proseguire l'attività periodica di monitoraggio dei consumi dei DM, nel rispetto delle tempistiche e delle modalità definite a livello regionale.
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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa dispositivi medici
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Rafforzamento delle attività della Commissione Aziendale dei Dispositivi Medici
Indicatore/Attività	<p>Potenziamento e monitoraggio attività Commissioni aziendali con i seguenti compiti specifici:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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.
Valore atteso	>=6 riunioni/anno
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad organizzare, in continuità con quanto già accaduto almeno dal 2021, per ciascuno degli anni del triennio 2026-2028, sedute della Commissione DM almeno bimestrali, con specifici approfondimenti in relazione alla tematica della c.d. "infugibilità". Inoltre, come già accaduto sinora, l'Azienda si rende disponibile a fornire tutte le informazioni necessarie in ordine ai fabbisogni della ASL di Pescara, qualora fosse rilevata, a livello regionale, l'opportunità di avviare trattative centralizzate per le tecnologie di accertata infungibilità, al fine di favorire il conseguimento di economie di scala.
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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici
OBIETTIVO GENERALE	Riduzione spesa dispositivi medici
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Monitoraggio dei consumi (quantità e spesa) dei dispositivi medici tramite report trimestrale dettagliato per 1° e 2° livello CND e invio al Servizio DPF003
Indicatore/Attività	Diminuzione della spesa per l'acquisto di dispositivi medici siccome definita nella voce del modello CE "BA0210 – Dispositivi medici"
Valore atteso	Mantenimento o riduzione spesa per D.M. in riferimento all'anno precedente
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	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. 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 2026/2028	
Note	

2.4. Obiettivi attività trasfusionali

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Attività Trasfusionali
OBIETTIVO GENERALE	Garantire autosufficienza di emazie e medicinali plasmaderivati
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA TRASFUSIONALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Programmazione annuale autosufficienza sangue e suoi prodotti
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)
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna, nell'ambito della programmazione annuale autosufficienza sangue e suoi prodotti, a definire degli obiettivi aziendali programmati, sia in riferimento alla raccolta/produzione emazie annuale, sia in relazione al conferimento plasma per uso industriale, in linea con i rispettivi valori indicati nel programma annuale regionale
Unità organizzativa preposta	UOC Medicina Trasfusionale
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Attività Trasfusionali
OBIETTIVO GENERALE	Migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA TRASFUSIONALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Adozione di azioni volte a migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure, con particolare riferimento alle seguenti azioni:
Indicatore/Attività 1	Implementazione linee di indirizzo regionali per la gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati (DGR 400/2024 per albumina e DGR 56/2024 per immunoglobuline EV e SC)
Valore atteso 1	SI/NO
Indicatore/Attività 2	Adozione e implementazione del programma aziendale di PBM
Valore atteso 2	SI/NO
Indicatore/Attività 3	n. 1 corso di formazione specifica sul plasma e i MPD (ASR) destinati ai prescrittori
Valore atteso 3	SI/NO
Indicatore/Attività 4	n. 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue
Valore atteso 4	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda ha già adottato e implementato specifiche Linee di indirizzo per una corretta gestione delle scorte e per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati. L'Azienda si impegna ad aggiornare le suddette Linee di indirizzo, laddove necessario. Si impegna, altresì, ad adottare ed implementare il programma aziendale di Patient Blood Management (PBM) e ad organizzare, di concerto con l'ASR, almeno un corso di formazione specifica sul plasma e i MPD destinati ai prescrittori. Infine, l'Azienda si propone, in continuità con quanto già in uso, di organizzare almeno 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue (CO.B.U.S.)
Unità organizzativa preposta	UOC Medicina Trasfusionale
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Attività Trasfusionali
OBIETTIVO GENERALE	Recepimento e attuazione da parte delle ASL del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA TRASFUSIONALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Recepimento e attuazione da parte delle ASL del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali
Indicatore/Attività 1	Raggiungimento obiettivo programmato raccolta/produzione emazie
Valore atteso 1	SI/NO
Indicatore/Attività 2	Raggiungimento obiettivo programmato conferimento plasma uso industriale
Valore atteso 2	SI/NO
Indicatore/Attività 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).
Valore atteso 3	SI/NO
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a recepire il Programma regionale annuale per l'autosufficienza ed a rispettare gli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali. Si impegna altresì a rispettare gli obiettivi riportati nel suddetto Programma in ordine alla raccolta/produzione emazie ed al conferimento di plasma uso industriale. Infine, si propone di definire e attuare 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)
Unità organizzativa preposta	UOC Medicina Trasfusionale
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Attività Trasfusionali
OBIETTIVO GENERALE	Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA TRASFUSIONALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue
Indicatore/Attività 1	Recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla Regione Abruzzo con le Organizzazioni di donatori di sangue
Valore atteso 1	SI/NO
Indicatore/Attività 2	Linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori
Valore atteso 2	SI/NO
Indicatore/Attività 3	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)
Valore atteso 3	SI/NO
Indicatore/Attività 4	N. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale
Valore atteso 4	SI/NO
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla regione Abruzzo con le Organizzazioni dei donatori di sangue ed a redigere delle linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori. Inoltre, si impegna a predisporre e attuare, ove applicabile, progetti e 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. Infine, l'Azienda si propone di organizzare almeno n. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale

<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Medicina Trasfusionale</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.5. Obiettivi risorse umane

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%)</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>-5% entro il 2026</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda, in seguito alla mappatura del fabbisogno effettivo di personale amministrativo, si impegna ad implementare, laddove possibile, azioni di contenimento della spesa attraverso l'ulteriore digitalizzazione delle procedure, l'ottimizzazione dei processi interni, la riallocazione delle risorse verso funzioni a maggiore valore aggiunto ed un'accurata definizione dei piani di sostituzione del personale</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato, UOC Dinamiche del Personale</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP)</i>
<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>PTFP approvati entro i termini</i>
<i>Valore atteso 1</i>	<i>SI/NO</i>
<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>PTFP validati senza rilievi</i>
<i>Valore atteso 2</i>	<i>SI/NO</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>Adozione della delibera DG entro i termini previsti per l'approvazione del Piano di fabbisogno del personale per ciascuna annualità del triennio 2026-2028, nel rispetto della normativa vigente e delle linee di indirizzo</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>SI/NO</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna a dare evidenza, nei PTFP che saranno adottati nel corso del triennio 2026-2028, del personale destinato all'ospedale ed al territorio, con specifica del ruolo/qualifica/disciplina e della modalità di reclutamento</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Monitoraggio e controllo della spesa del personale</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>SI/NO</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna ad elaborare e trasmettere, nei tempi e nelle modalità previste, le rendicontazioni richieste (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale</i>
<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>PTFP con evidenza personale territoriale</i>
<i>Valore atteso 1</i>	<i>SI/NO</i>
<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>Incremento unità dedicate al rafforzamento della rete territoriale</i>
<i>Valore atteso 2</i>	<i>+10% entro 2028.</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>In sede di elaborazione e definizione dei PTFP che saranno adottati nel triennio 2026-2028, l'Azienda si impegna a dare evidenza del personale destinato al potenziamento territoriale, con incremento delle unità dedicate nel rispetto delle disposizioni nazionali e regionali</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Risorse Umane
OBIETTIVO GENERALE	Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto
Indicatore/Attività 1	PTFP con evidenza personale extra-tetto
Valore atteso 1	SI/NO
Indicatore/Attività 2	% utilizzo risorse extra-tetto
Valore atteso 2	≥90% entro 2027
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	In sede di elaborazione e definizione dei PTFP che saranno adottati nel triennio 2026-2028, l'Azienda si impegna a dare evidenza del personale arruolato in ragione delle principali risorse extra tetto, nella direzione di superare la % minima indicata di utilizzo delle suddette risorse, in linea con le indicazioni regionali
Unità organizzativa preposta	UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Risorse Umane
OBIETTIVO GENERALE	Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione
Indicatore/Attività 1	Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%)
Valore atteso 1	-15% entro il 2026
Indicatore/Attività 2	Percentuale fabbisogni coperti con TD o mobilità interna
Valore atteso 2	70% entro il 2028
Indicatore/Attività 3	Percentuale nuovi contratti stipulati con capitolati unici regionali
Valore atteso 3	100% dal 2026
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a contenere il ricorso ai contratti di somministrazione, privilegiando forme di reclutamento più stabili e meno onerose, nel rispetto dei vincoli di spesa e limitando i rinnovi ai soli casi giustificati. Inoltre, l'Azienda intende proseguire con l'attività di monitoraggio interno dei costi e dei contratti in somministrazione in essere e si rende disponibile a partecipare, unitamente alle altre AA.SS.LL. regionali, alla redazione di capitolati unici a livello regionale per l'espletamento di eventuali procedure di gara centralizzate
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato, UOC Dinamiche del Personale
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Risorse Umane
OBIETTIVO GENERALE	Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Stabilizzazione del personale precario
Indicatore/Attività 1	% contratti flessibili sul totale
Valore atteso 1	≤5% entro 2026

ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna a dare applicazione a quanto previsto dalla L. n. 234/2021 e s.m.i. ed a ridurre il numero dei contratti flessibili attraverso piani di stabilizzazione, nella direzione di rispettare la soglia indicata</i>
Unità organizzativa preposta	<i>Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato, UOC Dinamiche del Personale</i>
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Gestione delle prestazioni aggiuntive</i>
Indicatore/Attività 1	<i>% prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi</i>
Valore atteso 1	<i>100%</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda intende proseguire nell'applicazione dei CCNL e degli indirizzi regionali in materia di copertura dei costi per le prestazioni aggiuntive, monitorando i relativi fabbisogni</i>
Unità organizzativa preposta	<i>UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	<i>Indirizzi Risorse Umane</i>
OBIETTIVO GENERALE	<i>Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024</i>
SERVIZIO REGIONALE	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE</i>
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Riduzione delle spese per consulenze esterne</i>
Indicatore/Attività 1	<i>Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%)</i>
Valore atteso 1	<i>-20% entro il 2026</i>
Indicatore/Attività 2	<i>Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne</i>
Valore atteso 2	<i>50% entro il 2026</i>
Indicatore/Attività 3	<i>Percentuale incarichi autorizzati con motivazione preventiva</i>
Valore atteso 3	<i>100% dal 2026</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna a contenere il ricorso ad incarichi esterni limitandone l'attivazione solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR e valorizzando le competenze interne. Inoltre, l'Azienda si impegna a partecipare ad eventuali iniziative avviate a livello regionale, quali ricognizioni, attività di monitoraggio, creazione di un albo regionale unico, applicazione di iter autorizzativi</i>
Unità organizzativa preposta	<i>Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato</i>
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Risorse Umane
OBIETTIVO GENERALE	Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Aggregazione delle procedure concorsuali
Indicatore/Attività 1	% concorsi aggregati
Valore atteso 1	≥95% dal 2026
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si rende disponibile a partecipare attivamente alle iniziative intraprese a livello regionale ai fini dell'espletamento di procedure concorsuali aggregate
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato, UOC Dinamiche del Personale
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.6. Obiettivi sanità veterinaria e sicurezza alimentare

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare
OBIETTIVO GENERALE	Adozione degli standard di funzionamento dei servizi
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE
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. 2025/2027 e nella programmazione regionale
Indicatore/Attività	Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro il 31 marzo dell'anno di riferimento
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a predisporre, adottare e trasmettere al competente Servizio della Regione Abruzzo - Dipartimento Sanità, il provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro il 31 marzo dell'anno 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare
OBIETTIVO GENERALE	Adozione degli standard di funzionamento dei servizi
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE
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 di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027
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 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a predisporre, adottare e trasmettere al competente Servizio della Regione Abruzzo - Dipartimento Sanità, il provvedimento aziendale di declinazione del Programma aziendale di audit entro il 31 gennaio dell'anno 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare
OBIETTIVO GENERALE	Adozione degli standard di funzionamento dei servizi
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE
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 di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027
Indicatore/Attività	Effettuazione delle attività del Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027 ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione
Valore atteso	almeno 80% di dati inseriti su totale
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna nella realizzazione delle attività del PRP e nella registrazione informatica delle attività svolte sulle piattaforme di riferimento, nella direzione di superare la percentuale minima dell'80%. Si impegna, altresì, a finalizzare opportunamente le risorse utilizzando 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare
OBIETTIVO GENERALE	Adozione degli standard di funzionamento dei servizi
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA
Indicatore/Attività	Numero indicatori LEA che rispettano il valore target/Numero totale indicatori LEA
Valore atteso	100% indicatori che rispettano il target
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	Verifica periodica del posizionamento dell'Azienda in ordine agli indicatori della Griglia LEA e del NSG, al fine di garantire il progressivo 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare
OBIETTIVO GENERALE	Adozione degli standard di funzionamento dei servizi
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE
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 2026/2028	
Descrizione azioni previste	Predisposizione della 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 2026/2028	
Note	

2.7. Obiettivi Prevenzione Ambienti di Vita e di Lavoro

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Prevenzione Ambienti di Vita e di Lavoro
OBIETTIVO GENERALE	Prevenzione negli ambienti di vita e di lavoro
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI VITA E DI LAVORO
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Sicurezza chimica
Indicatore/Attività	Numero controlli effettuati/Numero controlli programmati dalla DGR annuale
Valore atteso	100%
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	Rispetto delle indicazioni in materia di sicurezza chimica contenute nel "Piano regionale dei controlli", approvato entro il 31 marzo di ogni anno con delibera di Giunta Regionale e svolgimento di tutti i controlli ivi previsti
Unità organizzativa preposta	UOC Tutela e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Prevenzione Ambienti di Vita e di Lavoro
OBIETTIVO GENERALE	Prevenzione negli ambienti di vita e di lavoro
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI VITA E DI LAVORO
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Verifica dell'attività di vigilanza rispetto agli obiettivi LEA annuali e al Programma Operativo
Indicatore/Attività	Posizioni Assicurative Territoriali (PAT) oggetto di controllo/PAT totali
Valore atteso	5% (LEA) 7% (Programma Operativo)
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	Svolgimento dei controlli sulle imprese attive sul territorio con raggiungimento sia dell'obiettivo LEA di copertura pari al 5% delle PAT, sia dell'obiettivo del 7% previsto dal Programma Operativo 2025-2027.
Unità organizzativa preposta	UOC Tutela e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.8. Obiettivi Autorizzazione e Accreditamento

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Autorizzazione e Accreditamento
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 2026, 2027 e 2028
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI AUTORIZZAZIONE E ACCREDITAMENTO

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Verifiche ex art. 11 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.
Indicatore/Attività	Trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 - del Piano Annuale delle verifiche relativo alle strutture sanitarie e socio sanitarie ancora in autorizzazione predefinitiva, insistenti sul territorio aziendale - 01.01.2026 - 01.01.2027 - 01.01.2028. Trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018, a cadenza semestrale, 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 31.12.2026, del 31.12.2027 e del 31.12.2028
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad inviare, per ciascun anno del triennio, la programmazione delle verifiche da porre in essere ed a trasmettere con cadenza semestrale idonea reportistica sulle attività eseguite e sui relativi esiti
Unità organizzativa preposta	UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Autorizzazione e Accreditamento
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 2026, 2027 e 2028
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI AUTORIZZAZIONE E ACCREDITAMENTO
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Verifiche ex art. 5 LR n. 32/2007 e ss.mm.ii.
Indicatore/Attività	Ai sensi dell'art. 5 della LR 32/2007 e s.m.i. (così come modificata da ultimo con LR 24/2024) che prevede il programma annuale di verifica, trasmissione al Dipartimento Sanità – Servizio DPF018 - del Piano Annuale delle verifiche relativo a tutte le strutture sanitarie e socio sanitarie in possesso dell'autorizzazione comunale all'esercizio dell'attività sanitaria, insistenti sul territorio aziendale - 01.01.2026 - 01.01.2027 - 01.01.2028. Monitoraggio con trasmissione trimestrale delle verifiche effettuate e dei relativi esiti
Valore atteso	100% delle verifiche programmate nel Piano Annuale, alla data rispettivamente, del 31.12.2026, del 31.12.2027 e del 31.12.2028
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad inviare, per ciascun anno del triennio, la programmazione delle verifiche da porre in essere ed a trasmettere con cadenza trimestrale idonea reportistica sulle attività eseguite e sui relativi esiti
Unità organizzativa preposta	UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.9. Obiettivi Accordi contrattuali

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Accordi contrattuali
OBIETTIVO GENERALE	Budget e contratti - Contrattualizzazione ex art. 8 quinqueies del D.Lgs. 502/1992 e ss.mm.ii., biennio 2025-2026 e 2027-2028 delle prestazioni sanitarie private accreditate
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ACCORDI CONTRATTUALI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Stipula accordi contrattuali
Indicatore/Attività 1	Trasmissione report delle verifiche preliminari
Valore atteso 1	100% degli erogatori verificati
Indicatore/Attività 2	Trasmissione report dei contratti sottoscritti
Valore atteso 2	100% dei contratti sottoscritti con gli erogatori che hanno superato positivamente le verifiche

	preliminari
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna ad effettuare le verifiche preliminari richieste per il 100% degli erogatori. Inoltre, l'Azienda si impegna a completare l'iter di sottoscrizione dei contratti con tutti gli erogatori che hanno superato positivamente le verifiche preliminari ed a trasmettere alla Regione il relativo report nel rispetto delle modalità e delle scadenze richieste.</i>
Unità organizzativa preposta	UOS GACEP
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Accordi contrattuali
OBIETTIVO GENERALE	<i>Budget e contratti - Contrattualizzazione ex art. 8 quinqueies del D.Lgs. 502/1992 e ss.mm.ii., biennio 2025-2026 e 2027-2028 delle prestazioni sanitarie private accreditate</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ACCORDI CONTRATTUALI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Gestione accordi contrattuali
Indicatore/Attività	<i>Trasmissione trimestrale dei report sulle verifiche condotte con indicazione dei procedimenti di contestazione avviati e dei relativi esiti per le successive attività di competenza regionale</i>
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna a trasmettere, con cadenza trimestrale, i report sulle verifiche condotte con indicazione degli eventuali procedimenti di contestazione avviati e dei relativi esiti per le successive attività di competenza regionale.</i>
Unità organizzativa preposta	UOS GACEP
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.10. Obiettivi Flussi sanitari

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Flussi Sanitari
OBIETTIVO GENERALE	<i>Assicurare che tutti i cittadini ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA), secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza previste dal Nuovo Sistema di Garanzia del Ministero della Salute, attraverso degli indicatori e delle metodologie/algoritmi di calcolo utilizzati per le valutazioni di merito</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FLUSSI SANITARI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Adeguamento dei sistemi aziendali per acquisizione da parte della Regione di una Piattaforma di raccordo flussi
Indicatore/Attività	<i>Adeguamento dei sistemi informativi aziendali per messa in produzione dei due nuovi flussi informativi previsti dal PNRR (SIAP e SIOC) tenendo conto delle tempistiche indicate dalla Regione anche sulla base del recepimento dei rispettivi Decreti Istitutivi</i>
Valore atteso	Corretto conferimento dei dati informativi sia per tempistiche che per qualità dei dati
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna a porre in essere gli adempimenti necessari all'adeguamento dei sistemi per la messa in produzione dei nuovi flussi SIAP e SIOC, utilizzando le somme allo scopo assegnate dalla Regione relativamente alla sub-linea di investimento M6-C2I1.3.2.2.1, al fine di poter procedere al corretto e tempestivo conferimento dei dati</i>
Unità organizzativa preposta	UOC Sistemi Informativi, UOC Controllo di Gestione e UU.OO. a vario titolo coinvolte
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Flussi Sanitari
OBIETTIVO GENERALE	Assicurare che tutti i cittadini ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA), secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza previste dal Nuovo Sistema di Garanzia del Ministero della Salute, attraverso degli indicatori e delle metodologie/algoritmi di calcolo utilizzati per le valutazioni di merito
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI FLUSSI SANITARI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Implementazione di sistemi di data Analytics per l'ottimizzazione dei processi e aumento dell'efficienza ed efficacia delle singole Aziende
Indicatore/Attività	Trasmissione dei dati clinici/amministrativi necessari per l'implementazione del sistema regionale attraverso cui aggregare le informazioni, anche tramite l'utilizzo di sistemi di intelligenza artificiale
Valore atteso	Ottimizzazione dei processi con aumento di efficienza ed efficacia nella previsione delle patologie, allocazione efficiente delle risorse, miglioramento delle tecniche diagnostiche
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a trasmettere, nelle modalità e secondo le tempistiche richieste dalla Regione, i dati clinici/amministrativi necessari all'implementazione del sistema regionale di aggregazione dei dati
Unità organizzativa preposta	UOC Controllo di Gestione e/o UU.OO. eventualmente depositarie dei dati richiesti
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.11. Obiettivi Mobilità Sanitaria

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
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 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a promuovere e verificare il livello di qualità e di congruità dei Codici Fiscali riportati nei flussi, orientandosi fattivamente verso il rispetto della 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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
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 e recepimento del documento di analisi sulla mobilità dell'ASR entro 30 giorni dall'approvazione
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a monitorare e a condividere con l'ASR e con il 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 e ad adottare la Delibera DG di recepimento del documento formalizzato da ASR entro 30 giorni dalla data di pubblicazione.
Unità organizzativa preposta	UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Controllo di Gestione, Direzione Generale, Direzione Sanitaria
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria Attiva
Indicatore/Attività	<p>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;</p> <p>File G - Trasporti con elisoccorso ed ambulanza: esatta valorizzazione del campo "Az. USL/Az. Osp. Inviaente" con il Codice ASL di erogazione del trasporto e non con il codice Provincia.</p>
Valore atteso	Aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
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. L'Azienda già dal 2023 contempla nel File F i consumi di CAR-T. Per quanto riguarda il File G, l'Azienda ha già rappresentato in varie occasioni le anomalie connesse alla gestione informatica della Centrale Operativa Unica che, associata alla ASL 202, non consente di rilevare le missioni effettuate dalla ASL 203, con conseguenti distorsioni nella rilevazione dei flussi di mobilità, con penalizzazione economica della ASL di Pescara
Unità organizzativa preposta	UOC Controllo di Gestione, UOC Farmacia Ospedaliera ed UU.OO. Oncologia ed Ematologia, UOC 118
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
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 2026/2028	
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 2026/2028	

Note	
-------------	--

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Implementazione delle innovazioni sul nuovo flusso SICOF, previsto dal PNRR
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Numero consultori presenti nel nuovo flusso SICOF = 100%</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>100% dei consultori presenti nel nuovo flusso SICOF</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna a trasmettere il nuovo flusso SICOF per un numero di consultori pari al 100% del totale</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Organizzazione e Cure Territoriali, UOSD Attività Consultoriali, UOC Controllo di Gestione</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Mobilità Sanitaria
OBIETTIVO GENERALE	Realizzare le iniziative del Piano di Sanità Digitale e rafforzare il monitoraggio dei nuovi indicatori NSG
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>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 e l'esclusiva emissione di ricette dematerializzate</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Almeno 2 incontri formativi</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>Aumento del recupero economico finanziario sulle prestazioni erogate ai cittadini stranieri.</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>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</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Direzione Medica dei PP.OO., UOC Direzione Amministrativa dei PP.OO., UOC Organizzazione e Cure Territoriali ed Ufficio Formazione aziendale</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.12. Obiettivi Sanità digitale

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Digitale
OBIETTIVO GENERALE	<i>L'obiettivo principale del FSE è assicurare un servizio di assistenza sanitaria continuativo e capillare, promuovere la condivisione dei dati clinici e delle informazioni relative alla salute e alle necessità assistenziali dei pazienti, migliorare la gestione dei pazienti, in particolare quelli affetti da patologie croniche, e ottimizzare la definizione dei piani di cura attraverso la collaborazione con le farmacie. In aggiunta, la raccolta di un ampio database di informazioni sanitarie a livello nazionale permetterà di elaborare strategie sanitarie e sociosanitarie più efficaci, in grado di anticipare e soddisfare le esigenze sanitarie della popolazione con una pianificazione sempre aggiornata</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Adeguamento del comparto tecnologico degli applicativi delle strutture pubbliche</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Adeguamento tecnologico degli applicativi afferenti al Nucleo A e degli applicativi afferenti al Nucleo C per l'alimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico, nonché l'integrazione con l'Anagrafe Vaccinale Regionale e la Piattaforma di screening</i>

Valore atteso	Completamento degli adeguamenti tecnologici necessari nel rispetto delle scadenze imposte dal PNRR
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a porre in essere gli adempimenti finalizzati all'adeguamento tecnologico degli applicativi per l'alimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico e per l'integrazione con le Piattaforme regionali relative all'Anagrafe Vaccinale e allo Screening, nel rispetto delle scadenze previste dal PNRR.
Unità organizzativa preposta	UOC Sistemi Informativi
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Digitale
OBIETTIVO GENERALE	<i>L'obiettivo principale del FSE è assicurare un servizio di assistenza sanitaria continuativo e capillare, promuovere la condivisione dei dati clinici e delle informazioni relative alla salute e alle necessità assistenziali dei pazienti, migliorare la gestione dei pazienti, in particolare quelli affetti da patologie croniche, e ottimizzare la definizione dei piani di cura attraverso la collaborazione con le farmacie. In aggiunta, la raccolta di un ampio database di informazioni sanitarie a livello nazionale permetterà di elaborare strategie sanitarie e sociosanitarie più efficaci, in grado di anticipare e soddisfare le esigenze sanitarie della popolazione con una pianificazione sempre aggiornata</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Adeguamento del comparto tecnologico degli applicativi delle strutture private accreditate
Indicatore/Attività	Adeguamento tecnologico degli applicativi del comparto delle strutture private accreditate al fine di consentire anche a questi erogatori del SSR di alimentare il FSE 2.0
Valore atteso	Completamento e comunicazione dell'avvenuto aggiornamento nel rispetto delle tempistiche necessarie al rispetto dei target PNRR
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a porre in essere gli adempimenti di competenza funzionali all'adeguamento tecnologico degli applicativi da parte delle strutture private accreditate, per l'alimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico 2.0.
Unità organizzativa preposta	UOC Sistemi Informativi
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Digitale
OBIETTIVO GENERALE	<i>L'obiettivo principale del FSE è assicurare un servizio di assistenza sanitaria continuativo e capillare, promuovere la condivisione dei dati clinici e delle informazioni relative alla salute e alle necessità assistenziali dei pazienti, migliorare la gestione dei pazienti, in particolare quelli affetti da patologie croniche, e ottimizzare la definizione dei piani di cura attraverso la collaborazione con le farmacie. In aggiunta, la raccolta di un ampio database di informazioni sanitarie a livello nazionale permetterà di elaborare strategie sanitarie e sociosanitarie più efficaci, in grado di anticipare e soddisfare le esigenze sanitarie della popolazione con una pianificazione sempre aggiornata</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Incremento delle competenze digitali dei professionisti sanitari
Indicatore/Attività	Attuazione dei Piani di formazione e comunicazione e monitoraggio delle azioni contenute nei Piani esecutivi annuali di formazione e comunicazione
Valore atteso	Avvio e completamento della campagna di formazione e comunicazione sul FSE 2.0. nel rispetto dei target PNRR e come strumento per consentire una maggiore alimentazione e consultazione del FSE
ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028	
Descrizione azioni previste	Attuazione della campagna di formazione e comunicazione sul FSE rispettando i tempi ed i target definiti nel PNRR

Unità organizzativa preposta	UOC Sistemi Informativi, UOS Formazione Ricerca e Progetti, UOC Ufficio Relazioni con il Pubblico
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Digitale
OBIETTIVO GENERALE	<i>L'obiettivo principale del FSE è assicurare un servizio di assistenza sanitaria continuativo e capillare, promuovere la condivisione dei dati clinici e delle informazioni relative alla salute e alle necessità assistenziali dei pazienti, migliorare la gestione dei pazienti, in particolare quelli affetti da patologie croniche, e ottimizzare la definizione dei piani di cura attraverso la collaborazione con le farmacie. In aggiunta, la raccolta di un ampio database di informazioni sanitarie a livello nazionale permetterà di elaborare strategie sanitarie e sociosanitarie più efficaci, in grado di anticipare e soddisfare le esigenze sanitarie della popolazione con una pianificazione sempre aggiornata</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Aggiornamento del software delle cartelle cliniche di MMG e PLS e collegamento con applicativi regionali e nazionali (DGR 117/2024)
Indicatore/Attività	<i>Completamento attività sulle cartelle cliniche di MMG/PLS per la Regione Abruzzo attraverso integrazione delle cartelle cliniche di MMG/PLS con i Sistemi Regionali, nonché implementazione dell'installazione di componenti software avanzati per rafforzare l'infrastruttura digitale della Regione Abruzzo.</i> <i>Configurazione del Clinical Data Repository per massimizzare l'efficienza e l'interoperabilità dei dati clinici.</i>
Valore atteso	<i>Raggiungere il pieno collegamento delle cartelle cliniche degli MMG/PLS con gli applicativi regionali ed in particolar modo con il FSE 2.0 per consentirne il pieno utilizzo, l'alimentazione del Patient Summary e la consultazione dei clinici nonché favorire ed aumentare il consenso alla consultazione degli assistiti.</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna ad eseguire, nel rispetto dei tempi previsti dal Programma, le azioni di competenza per realizzare il collegamento delle cartelle cliniche dei MMG/PLS con gli applicativi regionali e con il FSE 2.0, per favorire l'alimentazione del Patient Summary, la consultazione dei clinici ed incrementare il consenso alla consultazione degli assistiti</i>
Unità organizzativa preposta	UOC Sistemi Informativi
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Sanità Digitale
OBIETTIVO GENERALE	<i>L'obiettivo principale del FSE è assicurare un servizio di assistenza sanitaria continuativo e capillare, promuovere la condivisione dei dati clinici e delle informazioni relative alla salute e alle necessità assistenziali dei pazienti, migliorare la gestione dei pazienti, in particolare quelli affetti da patologie croniche, e ottimizzare la definizione dei piani di cura attraverso la collaborazione con le farmacie. In aggiunta, la raccolta di un ampio database di informazioni sanitarie a livello nazionale permetterà di elaborare strategie sanitarie e sociosanitarie più efficaci, in grado di anticipare e soddisfare le esigenze sanitarie della popolazione con una pianificazione sempre aggiornata</i>
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI SANITA' DIGITALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	<i>Dematerializzazione del ciclo di erogazione e rendicontazione dei ticket per gli assistiti affetti da morbo celiaco</i>
Indicatore/Attività	<i>Avvio in pieno esercizio della piattaforma Celiachia Regione Abruzzo</i>
Valore atteso	<i>Realizzazione di un ciclo interamente dematerializzato per l'erogazione e rendicontazione dei ticket per celiaci.</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	<i>L'Azienda si impegna a realizzare tutti gli interventi di competenza per assicurare il pieno esercizio della Piattaforma celiachia Regione Abruzzo, con conseguente dematerializzazione del processo di erogazione e rendicontazione dei ticket per celiaci</i>

<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Sistemi Informativi</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.13. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Case di Comunità

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Case di Comunità</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Attivazione CdC Hub e Spoke nel territorio della Regione Abruzzo</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CASE DI COMUNITA'</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>Attivazione Case di Comunità Hub e Spoke nel territorio della Regione Abruzzo</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>N. Case di Comunità attivate/N. Case di Comunità da attivare</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>1 (entro marzo 2026 - Target T1 2026)</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna ad attivare le Case della Comunità in linea con la DGR n. 46 del 31/01/2025</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Organizzazione e Cure Territoriali</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.14. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Assistenza Domiciliare Integrata

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Assistenza Domiciliare Integrata</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Potenziamento dell'Assistenza Domiciliare Integrata di pazienti anziani secondo trend coerente con il target PNRR</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>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</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>N. pazienti presi in carico/N. corrispondenti PIC SIAD</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>Numero pazienti presi in carico per cure domiciliari pari al numero 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)</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>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 in linea con il target PNRR. Monitoraggio costante tra prese in carico e rappresentazione delle PIC nel Flusso SIAD</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Organizzazione e Cure Territoriali e Servizio ADI</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.15. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure palliative Medicina Territoriale

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure palliative Medicina Territoriale
OBIETTIVO GENERALE	Assistenza Territoriale-Distrettuale Cure Palliative e Terapia del Dolore
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CURE PALLIATIVE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Cure Palliative e Terapia del Dolore
Indicatore/Attività	Incremento delle prese in carico domiciliari del 10% rispetto al periodo precedente. Rendicontazione semestrale (al 30.06 e al 31.12 di ogni anno)
Valore atteso	Incremento 10% rispetto al periodo precedente
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad incrementare le prese in carico di cure palliative domiciliari secondo gli obiettivi del Piano di potenziamento delle Cure Palliative ed a rendicontare gli obiettivi raggiunti con cadenza semestrale (al 30/06 e al 31/12 di ogni anno)
Unità organizzativa preposta	UOC Organizzazione e Cure Territoriali e UOC Hospice e Cure Palliative
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.16. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure Primarie

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Cure Primarie
OBIETTIVO GENERALE	Stante l'obiettivo della stipula dei nuovi AAIIRR entro il 31.12.2025, le AASSLL sono tenute a conformare le proprie attività agli stessi - in particolare nella redazione degli Accordi Attuativi Aziendali, nonché alle previsioni definite nella Delibera della Giunta Regionale n.17 del 15 gennaio 2023 della Regione Abruzzo, quale atto di programmazione strategica volto a rafforzare l'organizzazione territoriale della sanità attraverso l'istituzione delle Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) e la definizione delle modalità di partecipazione alle forme multiprofessionali, non assentendo ad implementazione alcune di forma organizzativa presenti sul territorio non compatibili o non coerenti con le disposizioni giuntuali sopra indicate
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - CURE PRIMARIE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Definizione e stipula degli AAIIRR della Medicina Generale e della Pediatria di Libera Scelta – Stipula degli Accordi Attuativi Aziendali
Indicatore/Attività	I nuovi accordi attuativi aziendali tra le AASSLL e le OOSS della Medicina Generale e PLS e SAI dovranno essere conformi agli atti di programmazione regionale ed adottati previa attuazione dell'iter previsto dalla DGR n. 238 del 17.04.2025, per la valutazione tecnica ex ante del Dipartimento Sanità, di concerto con l'Agenzia Sanitaria Regionale ASR Abruzzo, e la validazione ex post del Direttore del medesimo Dipartimento
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad adottare i nuovi accordi attuativi aziendali tra le AASSLL e le OOSS dei MMG, PLS e SAI, in conformità agli atti di programmazione regionale e nel rispetto dell'iter previsto dalla DGR n. 238 del 17/04/2025.
Unità organizzativa preposta	UOS Gestione Sanitari Convenzionati, UOC Organizzazione e Cure Territoriali
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.17. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Unità di Continuità Assistenziale

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Unità di Continuità Assistenziale
OBIETTIVO GENERALE	Attivazione e monitoraggio delle attività delle Unità di Continuità Assistenziale secondo DGR 244/2023
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - UNITA' DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Attivazione delle UCA nel territorio della Regione Abruzzo in numero di 13
Indicatore/Attività	Numero UCA attivate / Numero UCA da attivare per ASL
Valore atteso	1
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
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 2026/2028	
Note	

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Unità di Continuità Assistenziale
OBIETTIVO GENERALE	Attivazione e monitoraggio delle attività delle Unità di Continuità Assistenziale secondo DGR 244/2023
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - UNITA' DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Monitoraggio sull'appropriata funzionalità delle UCA
Indicatore/Attività	Numero casi gestiti dalle U.C.A. / Numero dimissioni da ospedale a domicilio per pazienti con necessità di continuità domiciliare delle cure
Valore atteso	1
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna a fare in modo che tutti i pazienti dimessi da ospedale a domicilio con necessità di continuità domiciliare delle cure siano gestiti dalle U.C.A.
Unità organizzativa preposta	UOC Organizzazione e Cure Territoriali
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.18. Obiettivi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Accesso ai servizi e presa in carico

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Assistenza Territoriale/Distrettuale - Accesso ai servizi e presa in carico
OBIETTIVO GENERALE	Attuazione delle linee di indirizzo regionali di cui alla DGR n. 15 del 17.01.2023- "Atto di programmazione volto a istituire le forme organizzative monoprofessionali (AFT) e le modalità di partecipazione dei medici di medicina convenzionata PLS e specialisti ambulatoriali e veterinari alle forme organizzative multiprofessionali: adozione" e delle successive linee di indirizzo regionali che saranno adottate e recepite nei nuovi AAIRR della medicina convenzionata
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE/DISTRETTUALE - ACCESSO AI SERVIZI E PRESA IN CARICO
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 1	Implementazione delle forme organizzative descritte nella DGR 17 del 15.01.2023 e dalle successive linee di indirizzo regionali e dai nuovi AAIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti.
Valore atteso 1	SI/NO

<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>Numero di pazienti cronici fragili e multipatologici con PAI attivo gestito dalla COT / Totale pazienti eleggibili nel territorio (cioè cronici fragili e multipatologici) (%)</i>
<i>Valore atteso 2</i>	<i>Non definito dalla Regione</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>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 2025-2027, nonché ai contenuti degli stipulandi AAIRR della medicina convenzionata dei PLS e specialisti ambulatoriali veterinari e professionisti. Inoltre, l'Azienda si impegna a favorire la completa presa in carico dei pazienti cronici fragili e multipatologici con PAI gestiti dalla COT.</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Organizzazione e Cure Territoriali, UU.OO.CC. Aree Distrettuali</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.19. Obiettivi Rete Cure Palliative

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi Rete Cure Palliative</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Potenziamento della presa in carico di cure palliative sia a domicilio che in hospice e istituzione delle UCP</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELLE CURE PALLIATIVE</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>Azioni per l'implementazione del Piano di Potenziamento delle Cure Palliative</i>
<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>Attivazione di almeno n. 6 UCP-DOM elettivamente presso i 6 hospice esistenti o in hub funzionalmente collegati</i>
<i>Valore atteso 1</i>	<i>Numero UCP attivate/Numero hospice aziendali esistenti ≥ 1</i>
<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>Incremento posti letto hospice fino ad almeno 10 per struttura</i>
<i>Valore atteso 2</i>	<i>Numero posti letto in Hospice aziendali pari almeno a 10</i>
<i>Indicatore/Attività 3</i>	<i>Numero pazienti palliativi domiciliari presi in carico / Numero corrispondenti PIC UCPDOM valorizzate in SIAD</i>
<i>Valore atteso 3</i>	<i>Numero pazienti palliativi presi in carico a domicilio pari al numero di prese in carico valorizzate nel nodo SIAD "prese in carico", campo "tipologia di presa in carico", valore 2</i>
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda ha già attivato n. 1 UCP-DOM e si rende disponibile a dare seguito ad eventuale successive linee guida regionali. L'Azienda, inoltre, ha già aumentato nel corso del 2025 il numero di PL in Hospice fino a n. 16. L'Azienda si impegna ad incrementare le prese in carico di cure palliative domiciliari secondo gli obiettivi del Piano di potenziamento delle Cure Palliative. Inoltre, intende effettuare il costante monitoraggio tra prese in carico e rappresentazione delle PIC di tipo 2 nel flusso SIAD</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Organizzazione e Cure Territoriali e UOC Hospice e Cure Palliative</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

2.20. Obiettivi Rete dell'Emergenza Urgenza

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Rete dell'Emergenza Urgenza
OBIETTIVO GENERALE	Rete dell'emergenza urgenza - Attuazione e monitoraggio dell'Accordo Stato-Regioni sui documenti "Linee di indirizzo nazionali sul triage Intraospedaliero", "Linee di indirizzo nazionali sull'Osservazione Breve Intensiva" e "Linee di indirizzo nazionali per lo sviluppo del Piano di gestione del sovraffollamento in Pronto Soccorso" - Monitoraggio dei Piani Aziendali per la gestione del fenomeno del sovraffollamento in PS e per la corretta presa in carico del paziente dall'accesso, attraverso il Triage all'inserimento per i tempi previsti nell'ambito dell'Osservazione Breve Intensiva o nei reparti
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELL'EMERGENZA URGENZA
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Recepimento formale ed attuazione della DGR n. 493 del 30.07.2025 e ss.mm.ii. da parte delle AA.SS.LL.
Indicatore/Attività	Adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure regionali
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad adottare e a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle misure definite dalla Regione cn la DGR n. 493 del 30/07/2025 e s.m.i.
Unità organizzativa preposta	Dipartimento Emergenza Urgenza, Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UOC Direzione Medica dei PP.OO.
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.21. Obiettivi Rete delle Patologie Tempo Dipendenti

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi Rete delle Patologie Tempo Dipendenti
OBIETTIVO GENERALE	Rete delle patologie tempo dipendenti - Attuazione e monitoraggio degli interventi nell'ambito delle Reti Tempo Dipendenti
SERVIZIO REGIONALE	SERVIZIO DEL DIPARTIMENTO SANITA' COMPETENTE IN MATERIA DI RETE DELLE PATOLOGIE TEMPO DIPENDENTI
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Recepimento formale ed attuazione da parte delle AA.SS.LL. del provvedimento regionale di definizione delle linee di indirizzo
Indicatore/Attività	Adozione e trasmissione provvedimenti aziendali applicativi delle misure regionali
Valore atteso	SI/NO
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028
Descrizione azioni previste	L'Azienda si impegna ad adottare e a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle linee di indirizzo definite a livello regionale.
Unità organizzativa preposta	Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UU.OO. coinvolte nelle reti, UOC Direzione Medica dei PP.OO.
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028	
Note	

2.22. Obiettivi Agenzia Sanitaria Regionale

AREA DI INTERVENTO	Indirizzi dell'Agenzia Sanitaria Regionale
OBIETTIVO GENERALE	Obiettivo Generale 1) Rete ospedaliera, rete dell'emergenza-urgenza e patologie tempo dipendenti - 2) Rete Malattie Rare
SERVIZIO REGIONALE	AGENZIA SANITARIA REGIONALE ABRUZZO
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	Attuazione della Rete Ospedaliera

<i>Indicatore/Attività 1</i>	<i>Numero di interventi di PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) secondo metodologia AGENAS</i>
<i>Valore atteso 1</i>	$\geq 250/\text{anno}$
<i>Indicatore/Attività 2</i>	<i>Percentuale PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) in IMA-STEMI sul totale delle PTCA (secondo metodologia AGENAS)</i>
<i>Valore atteso 2</i>	30%
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna ad adottare le misure organizzative necessarie a raggiungere il target definito, in termini di numero di interventi di PTCA. L'Azienda si impegna inoltre ad adottare le misure organizzative necessarie a raggiungere il target definito, in termini di percentuale PTCA in IMA-STEMI sul totale delle PTCA</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UOC Cardiologia e UTIC, Direzione Sanitaria, UOC Direzione Medica dei PP.OO.</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

<i>AREA DI INTERVENTO</i>	<i>Indirizzi dell'Agenzia Sanitaria Regionale</i>
<i>OBIETTIVO GENERALE</i>	<i>Obiettivo Generale 1) Rete ospedaliera, rete dell'emergenza-urgenza e patologie tempo dipendenti - 2) Rete Malattie Rare</i>
<i>SERVIZIO REGIONALE</i>	<i>AGENZIA SANITARIA REGIONALE ABRUZZO</i>
<i>OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE</i>	<i>Attuazione Piano Nazionale Malattie Rare 2023-2026</i>
<i>Indicatore/Attività</i>	<i>Relazione annuale ASL</i>
<i>Valore atteso</i>	<i>1 Relazione per ASL</i>
	<i>ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2026/2028</i>
<i>Descrizione azioni previste</i>	<i>L'Azienda si impegna a predisporre e trasmettere, nel rispetto delle modalità e dei tempi definiti dalla Regione, una relazione annuale che riporti, per la specifica malattia rara, il numero di prescrizioni di fascia C, di integratori e di dispositivi</i>
<i>Unità organizzativa preposta</i>	<i>UU.OO. individuate come Centri di riferimento per patologia della Rete regionale Malattie Rare, UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Pediatria (Centro di coordinamento regionale Malattie Rare), Sportello Malattie Rare</i>
<i>Attività</i>	
<i>Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2026/2028</i>	
<i>Note</i>	

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 Macrovoce POA (Tendenziali)
- CE Macrovoce POA (Previsione)

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
--------	-----------------------------	------------------	------------------	------------------

3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2026-2028

	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	719.502.071	719.502.071	719.502.071
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	718.432.449	718.432.449	718.432.449
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	696.018.580	696.018.580	696.018.580
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	696.018.580	696.018.580	696.018.580
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	22.413.869	22.413.869	22.413.869
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.069.621	1.069.621	1.069.621
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)	1.069.621	1.069.621	1.069.621
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	803.923	803.923	803.923
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	265.698	265.698	265.698
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) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 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	(1.425.750)	(1.425.750)	(1.425.750)
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(1.425.750)	(1.425.750)	(1.425.750)
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	155.847.930	155.847.930	155.847.930

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	136.137.125	136.137.125	136.137.125
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	121.892.938	121.892.938	121.892.938
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	73.572.693	73.572.693	73.572.693
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.993.226	9.993.226	9.993.226
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	5.120.955	5.120.955	5.120.955
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.618.742	23.618.742	23.618.742
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	179.425	179.425	179.425
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.685.433	1.685.433	1.685.433
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.052.595	1.052.595	1.052.595
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	31.690	31.690	31.690
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	6.638.180	6.638.180	6.638.180
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	12.370	12.370	12.370
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	14.231.817	14.231.817	14.231.817
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.975.211	7.975.211	7.975.211
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.599.295	1.599.295	1.599.295
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	3.417.049	3.417.049	3.417.049
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	137.344	137.344	137.344
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	547.906	547.906	547.906
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	83.536	83.536	83.536
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	428.813	428.813	428.813
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	18.220	18.220	18.220
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	24.444	24.444	24.444
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)	11.148.078	11.148.078	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196	10.958.196	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882	189.882	189.882

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
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	3.166.102	3.166.102	3.166.102
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.396.625	5.396.625	5.396.625
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	181.547	181.547	181.547
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.962.393	4.962.393	4.962.393
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	5.855	5.855	5.855
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	160.382	160.382	160.382
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	86.447	86.447	86.447
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	19.362.142	19.362.142	19.362.142
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	356.626	356.626	356.626
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	363.292	363.292	363.292
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	363.292	363.292	363.292
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	121.245	121.245	121.245
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	121.245	121.245	121.245
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	18.520.979	18.520.979	18.520.979
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	17.520.662	17.520.662	17.520.662
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	14.494.141	14.494.141	14.494.141
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.026.522	3.026.522	3.026.522
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	1.000.317	1.000.317	1.000.317
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.495.252	8.495.252	8.495.252
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.008.499	8.008.499	8.008.499
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	486.753	486.753	486.753
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	13.028.949	13.028.949	13.028.949

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.326.727	1.326.727	1.326.727
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.010.745	2.010.745	2.010.745
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	5.527.114	5.527.114	5.527.114
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	301.445	301.445	301.445
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	300.212	300.212	300.212
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	501.384	501.384	501.384
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	146.047	146.047	146.047
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	126.845	126.845	126.845
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	228.492	228.492	228.492
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	915.311.978	915.311.978	915.311.978
	<i>B) Costi della produzione</i>			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	202.987.396	202.987.396	202.987.396
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	202.002.649	202.002.649	202.002.649
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	139.096.694	139.096.694	139.096.694
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	136.609.982	136.609.982	136.609.982
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	379.953	379.953	379.953
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.106.760	2.106.760	2.106.760
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	596.651	596.651	596.651
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	596.651	596.651	596.651
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	56.613.828	56.613.828	56.613.828
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	38.560.546	38.560.546	38.560.546
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.684.406	3.684.406	3.684.406
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.368.877	14.368.877	14.368.877
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	380.743	380.743	380.743
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.995.824	3.995.824	3.995.824
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	11.882	11.882	11.882
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.307.027	1.307.027	1.307.027
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	984.746	984.746	984.746
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	44.525	44.525	44.525
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	172.399	172.399	172.399
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	578.519	578.519	578.519
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	41.471	41.471	41.471
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	147.832	147.832	147.832

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
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	422.945.651	422.945.651	422.945.651
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	363.840.471	363.840.471	363.840.471
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.891.552	35.891.552	35.891.552
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.504.449	35.504.449	35.504.449
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.051.205	26.051.205	26.051.205
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.654.505	4.654.505	4.654.505
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.138.854	4.138.854	4.138.854
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	659.885	659.885	659.885
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	99.572	99.572	99.572
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	287.531	287.531	287.531
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	49.914.381	49.914.381	49.914.381
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	47.852.369	47.852.369	47.852.369
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.543.162	1.543.162	1.543.162
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	518.851	518.851	518.851
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.494.042	30.494.042	30.494.042
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.089.214	9.089.214	9.089.214
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)	1.114.060	1.114.060	1.114.060
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)	6.101.987	6.101.987	6.101.987
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	5.307.655	5.307.655	5.307.655
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.724.242	8.724.242	8.724.242
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	231.238	231.238	231.238
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	5.407.730	5.407.730	5.407.730
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	3.085.273	3.085.273	3.085.273
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)	156.885	156.885	156.885
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	20.121.782	20.121.782	20.121.782
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.734.771	4.734.771	4.734.771
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)	14.346.999	14.346.999	14.346.999
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.040.012	1.040.012	1.040.012
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.045.874	2.045.874	2.045.874
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 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.045.874	2.045.874	2.045.874
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.391.253	7.391.253	7.391.253
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	7.391.253	7.391.253	7.391.253
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	132.793.415	132.793.415	132.793.415
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.828.233	29.828.233	29.828.233
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)	28.779.340	28.779.340	28.779.340
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	63.925.263	63.925.263	63.925.263
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	63.925.263	63.925.263	63.925.263
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)	10.260.579	10.260.579	10.260.579
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.244.893	19.244.893	19.244.893
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.859.940	2.859.940	2.859.940
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 soggetto a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.658.800	13.658.800	13.658.800
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.726.152	2.726.152	2.726.152
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.613.720	12.613.720	12.613.720
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.371.765	7.371.765	7.371.765
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)	2.194.656	2.194.656	2.194.656
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	3.047.300	3.047.300	3.047.300
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	2.209.859	2.209.859	2.209.859
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.951	4.951	4.951
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)	187.135	187.135	187.135
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.945.163	1.945.163	1.945.163
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	72.611	72.611	72.611
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.202.781	10.202.781	10.202.781
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.345	33.345	33.345
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)	304.391	304.391	304.391
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.865.045	9.865.045	9.865.045
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	24.169.026	24.169.026	24.169.026
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.025.056	2.025.056	2.025.056
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	2.025.056	2.025.056	2.025.056
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 soggetto a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	20.199.626	20.199.626	20.199.626
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.944.344	1.944.344	1.944.344

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.054.450	4.054.450	4.054.450
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	140.106	140.106	140.106
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.753.507	3.753.507	3.753.507
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	4.002	4.002	4.002
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)	100.588	100.588	100.588
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	56.246	56.246	56.246
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	1.404.895	1.404.895	1.404.895
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	21.020	21.020	21.020
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	1.383.875	1.383.875	1.383.875
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	5.675.483	5.675.483	5.675.483
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	5.675.483	5.675.483	5.675.483
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.767.600	3.767.600	3.767.600
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	570.706	570.706	570.706
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	514.181	514.181	514.181
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	565.000	565.000	565.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	250.000	250.000	250.000
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	7.997	7.997	7.997
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsonei stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsonei stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsonei stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsonei 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	5.613.065	5.613.065	5.613.065
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	5.056.303	5.056.303	5.056.303
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	556.761	556.761	556.761

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
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	59.105.181	59.105.181	59.105.181
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	58.475.719	58.475.719	58.475.719
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	6.045.641	6.045.641	6.045.641
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.709.097	7.709.097	7.709.097
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.387.416	5.387.416	5.387.416
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	721.470	721.470	721.470
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.665.947	4.665.947	4.665.947
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.085.825	3.085.825	3.085.825
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.007.681	2.007.681	2.007.681
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	592.523	592.523	592.523
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.062.116	2.062.116	2.062.116
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	661.807	661.807	661.807
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.492.697	5.492.697	5.492.697
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	513.903	513.903	513.903
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.332.432	6.332.432	6.332.432
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.998.321	5.998.321	5.998.321
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	334.111	334.111	334.111
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	18.584.581	18.584.581	18.584.581
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	18.584.581	18.584.581	18.584.581
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	306.283	306.283	306.283
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	306.283	306.283	306.283
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	133.164	133.164	133.164
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	48.203	48.203	48.203
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	124.917	124.917	124.917
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)	323.179	323.179	323.179
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.718	42.718	42.718
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	280.460	280.460	280.460
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	16.203.578	16.203.578	16.203.578
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	8.673.002	8.673.002	8.673.002
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	6.365.216	6.365.216	6.365.216
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	84.876	84.876	84.876

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.080.484	1.080.484	1.080.484
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	9.025.366	9.025.366	9.025.366
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.499.568	1.499.568	1.499.568
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.525.798	7.525.798	7.525.798
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.935.011	6.935.011	6.935.011
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	590.787	590.787	590.787
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	214.894.258	214.894.258	214.894.258
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	193.425.648	193.425.648	193.425.648
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	89.408.380	89.408.380	89.408.380
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	81.870.933	81.870.933	81.870.933
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	80.809.913	80.809.913	80.809.913
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.061.019	1.061.019	1.061.019
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	7.537.448	7.537.448	7.537.448
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.269.318	7.269.318	7.269.318
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	268.130	268.130	268.130
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	104.017.268	104.017.268	104.017.268
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	99.680.581	99.680.581	99.680.581
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.336.687	4.336.687	4.336.687
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	642.305	642.305	642.305
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	625.805	625.805	625.805
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	611.211	611.211	611.211
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	14.594	14.594	14.594
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	16.500	16.500	16.500
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	16.500	16.500	16.500
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.995.194	10.995.194	10.995.194
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	277.143	277.143	277.143
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	277.143	277.143	277.143
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	10.718.051	10.718.051	10.718.051
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.030.215	10.030.215	10.030.215
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	687.836	687.836	687.836
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.831.110	9.831.110	9.831.110
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.038.571	1.038.571	1.038.571
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	969.655	969.655	969.655

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	68.916	68.916	68.916
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	8.792.539	8.792.539	8.792.539
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.640.818	8.640.818	8.640.818
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	151.720	151.720	151.720
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.950.743	3.950.743	3.950.743
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.574.997	1.574.997	1.574.997
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.375.746	2.375.746	2.375.746
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.885.113	1.885.113	1.885.113
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	490.633	490.633	490.633
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	13.367.498	13.367.498	13.367.498
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	120.337	120.337	120.337
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.247.161	13.247.161	13.247.161
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.683.480	5.683.480	5.683.480
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.683.480	5.683.480	5.683.480
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.563.681	7.563.681	7.563.681
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	19.834.188	19.834.188	19.834.188
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.000.000	7.000.000	7.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000	1.500.000	1.500.000
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	5.000.000	5.000.000	5.000.000
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)	321.776	321.776	321.776
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 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	12.512.412	12.512.412	12.512.412
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.026.146	3.026.146	3.026.146
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	387.719	387.719	387.719
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.778.578	3.778.578	3.778.578
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	400.883	400.883	400.883
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.919.085	4.919.085	4.919.085
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)	903.208.677	903.208.677	903.208.677
	<i>C) Proventi e oneri finanziari</i>			
CA0010	C.1) Interessi attivi	14.152	14.152	14.152
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	14.152	14.152	14.152
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	1.727.853	1.727.853	1.727.853
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	485.000	485.000	485.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.242.853	1.242.853	1.242.853
CA0150	C.4) Altri oneri	32	32	32
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	32	32	32
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(1.713.733)	(1.713.733)	(1.713.733)
	<i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>			
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
	<i>E) Proventi e oneri straordinari</i>			
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 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
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 2026	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028
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)	10.389.568	10.389.568	10.389.568
	Y) Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	15.349.749	15.349.749	15.349.749
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.265.392	14.265.392	14.265.392
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	610.348	610.348	610.348
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	474.009	474.009	474.009
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966	300.966	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966	300.966	300.966
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)	15.650.715	15.650.715	15.650.715
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(5.261.146)	(5.261.146)	(5.261.146)

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

3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2026-2028

	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	719.502.071	719.502.071	719.502.071
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	718.432.449	718.432.449	718.432.449
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	696.018.580	696.018.580	696.018.580
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	696.018.580	696.018.580	696.018.580
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	22.413.869	22.413.869	22.413.869
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.069.621	1.069.621	1.069.621
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)	1.069.621	1.069.621	1.069.621
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	803.923	803.923	803.923
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	265.698	265.698	265.698
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) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 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	(9.490.000)	(9.490.000)	(9.490.000)
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(9.490.000)	(9.490.000)	(9.490.000)
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	155.847.930	155.847.930	155.847.930

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	136.137.125	136.137.125	136.137.125
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	121.892.938	121.892.938	121.892.938
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	73.572.693	73.572.693	73.572.693
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.993.226	9.993.226	9.993.226
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	5.120.955	5.120.955	5.120.955
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.618.742	23.618.742	23.618.742
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	179.425	179.425	179.425
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.685.433	1.685.433	1.685.433
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.052.595	1.052.595	1.052.595
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	31.690	31.690	31.690
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	6.638.180	6.638.180	6.638.180
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	12.370	12.370	12.370
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	14.231.817	14.231.817	14.231.817
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.975.211	7.975.211	7.975.211
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.599.295	1.599.295	1.599.295
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	3.417.049	3.417.049	3.417.049
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	137.344	137.344	137.344
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	547.906	547.906	547.906
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	83.536	83.536	83.536
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	428.813	428.813	428.813
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	18.220	18.220	18.220
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	24.444	24.444	24.444
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)	11.148.078	11.148.078	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196	10.958.196	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882	189.882	189.882

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	3.166.102	3.166.102	3.166.102
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.396.625	5.396.625	5.396.625
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	181.547	181.547	181.547
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.962.393	4.962.393	4.962.393
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	5.855	5.855	5.855
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	160.382	160.382	160.382
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	86.447	86.447	86.447
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	19.362.142	19.362.142	19.362.142
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	356.626	356.626	356.626
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	363.292	363.292	363.292
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	363.292	363.292	363.292
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	121.245	121.245	121.245
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	121.245	121.245	121.245
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	18.520.979	18.520.979	18.520.979
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	17.520.662	17.520.662	17.520.662
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	14.494.141	14.494.141	14.494.141
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.026.522	3.026.522	3.026.522
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	1.000.317	1.000.317	1.000.317
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.495.252	8.495.252	8.495.252
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.008.499	8.008.499	8.008.499
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	486.753	486.753	486.753
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	13.028.949	13.028.949	13.028.949

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	1.326.727	1.326.727	1.326.727
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.010.745	2.010.745	2.010.745
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	5.527.114	5.527.114	5.527.114
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	301.445	301.445	301.445
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	300.212	300.212	300.212
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	501.384	501.384	501.384
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	146.047	146.047	146.047
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	126.845	126.845	126.845
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	228.492	228.492	228.492
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	907.247.728	907.247.728	907.247.728
	<i>B) Costi della produzione</i>			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	197.287.396	197.287.396	197.287.396
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	196.302.649	196.302.649	196.302.649
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	133.896.694	133.896.694	133.896.694
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	131.502.945	131.502.945	131.502.945
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	365.749	365.749	365.749
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.028.000	2.028.000	2.028.000
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	596.651	596.651	596.651
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	596.651	596.651	596.651
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	56.125.607	56.125.607	56.125.607
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	38.235.017	38.235.017	38.235.017
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.651.202	3.651.202	3.651.202
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.239.387	14.239.387	14.239.387
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	380.743	380.743	380.743
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.995.824	3.995.824	3.995.824
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	11.882	11.882	11.882
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.295.248	1.295.248	1.295.248
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	984.746	984.746	984.746
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	44.525	44.525	44.525
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	172.399	172.399	172.399
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	578.519	578.519	578.519
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	41.471	41.471	41.471
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	147.832	147.832	147.832

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	422.362.340	422.362.340	422.362.340
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	362.658.435	362.658.435	362.658.435
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.891.552	35.891.552	35.891.552
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.504.449	35.504.449	35.504.449
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.051.205	26.051.205	26.051.205
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.654.505	4.654.505	4.654.505
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.138.854	4.138.854	4.138.854
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	659.885	659.885	659.885
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	99.572	99.572	99.572
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	287.531	287.531	287.531
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	49.914.381	49.914.381	49.914.381
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	47.852.369	47.852.369	47.852.369
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.543.162	1.543.162	1.543.162
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	518.851	518.851	518.851
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.494.042	30.494.042	30.494.042
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.089.214	9.089.214	9.089.214
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)	1.114.060	1.114.060	1.114.060
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)	6.101.987	6.101.987	6.101.987
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	5.307.655	5.307.655	5.307.655
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.724.242	8.724.242	8.724.242
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	231.238	231.238	231.238
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	5.407.730	5.407.730	5.407.730
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	3.085.273	3.085.273	3.085.273
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)	156.885	156.885	156.885
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	20.121.782	20.121.782	20.121.782
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.734.771	4.734.771	4.734.771
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)	14.346.999	14.346.999	14.346.999
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.040.012	1.040.012	1.040.012
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.045.874	2.045.874	2.045.874
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	2.045.874	2.045.874	2.045.874
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.391.253	7.391.253	7.391.253
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	7.391.253	7.391.253	7.391.253
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	132.793.415	132.793.415	132.793.415
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.828.233	29.828.233	29.828.233
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)	28.779.340	28.779.340	28.779.340
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	63.925.263	63.925.263	63.925.263
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	63.925.263	63.925.263	63.925.263
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)	10.260.579	10.260.579	10.260.579
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.957.990	18.957.990	18.957.990
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.859.940	2.859.940	2.859.940
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 soggetto a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.371.897	13.371.897	13.371.897
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.726.152	2.726.152	2.726.152
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.613.720	12.613.720	12.613.720
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.371.765	7.371.765	7.371.765
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)	2.194.656	2.194.656	2.194.656
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	3.047.300	3.047.300	3.047.300
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	2.209.859	2.209.859	2.209.859
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.951	4.951	4.951
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)	187.135	187.135	187.135
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.945.163	1.945.163	1.945.163
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	72.611	72.611	72.611
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.202.781	10.202.781	10.202.781
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.345	33.345	33.345
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)	304.391	304.391	304.391
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.865.045	9.865.045	9.865.045
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	23.885.539	23.885.539	23.885.539
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.025.056	2.025.056	2.025.056
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	2.025.056	2.025.056	2.025.056
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 soggetto a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	19.916.139	19.916.139	19.916.139
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.944.344	1.944.344	1.944.344

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.054.450	4.054.450	4.054.450
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	140.106	140.106	140.106
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.753.507	3.753.507	3.753.507
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	4.002	4.002	4.002
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)	100.588	100.588	100.588
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	56.246	56.246	56.246
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	1.404.895	1.404.895	1.404.895
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	21.020	21.020	21.020
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	1.383.875	1.383.875	1.383.875
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	5.175.483	5.175.483	5.175.483
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	5.175.483	5.175.483	5.175.483
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.267.600	3.267.600	3.267.600
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	570.706	570.706	570.706
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	514.181	514.181	514.181
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	565.000	565.000	565.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	250.000	250.000	250.000
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	7.997	7.997	7.997
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsonei stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsonei stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsonei stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsonei 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	5.501.419	5.501.419	5.501.419
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	4.944.658	4.944.658	4.944.658
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	556.761	556.761	556.761

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	59.703.906	59.703.906	59.703.906
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	59.074.985	59.074.985	59.074.985
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	6.337.932	6.337.932	6.337.932
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.541.989	7.541.989	7.541.989
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.270.635	5.270.635	5.270.635
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	705.831	705.831	705.831
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.564.804	4.564.804	4.564.804
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.234.382	3.234.382	3.234.382
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.252.513	2.252.513	2.252.513
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	579.680	579.680	579.680
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.025.458	2.025.458	2.025.458
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	658.921	658.921	658.921
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.474.159	5.474.159	5.474.159
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	510.517	510.517	510.517
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.306.678	6.306.678	6.306.678
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.973.927	5.973.927	5.973.927
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	332.752	332.752	332.752
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	18.882.121	18.882.121	18.882.121
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	18.882.121	18.882.121	18.882.121
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	305.742	305.742	305.742
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	305.742	305.742	305.742
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	132.622	132.622	132.622
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	48.203	48.203	48.203
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	124.917	124.917	124.917
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)	323.179	323.179	323.179
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.718	42.718	42.718
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	280.460	280.460	280.460
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	16.300.490	16.300.490	16.300.490
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	8.933.053	8.933.053	8.933.053
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	6.227.338	6.227.338	6.227.338
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	83.036	83.036	83.036

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.057.063	1.057.063	1.057.063
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	8.441.374	8.441.374	8.441.374
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.470.967	1.470.967	1.470.967
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	6.970.407	6.970.407	6.970.407
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.413.277	6.413.277	6.413.277
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	557.130	557.130	557.130
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	<i>Total Costo del personale</i>	214.894.258	214.894.258	214.894.258
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	193.425.648	193.425.648	193.425.648
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	89.408.380	89.408.380	89.408.380
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	81.870.933	81.870.933	81.870.933
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	80.809.913	80.809.913	80.809.913
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.061.019	1.061.019	1.061.019
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	7.537.448	7.537.448	7.537.448
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.269.318	7.269.318	7.269.318
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	268.130	268.130	268.130
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	104.017.268	104.017.268	104.017.268
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	99.680.581	99.680.581	99.680.581
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.336.687	4.336.687	4.336.687
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	642.305	642.305	642.305
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	625.805	625.805	625.805
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	611.211	611.211	611.211
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	14.594	14.594	14.594
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	16.500	16.500	16.500
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	16.500	16.500	16.500
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.995.194	10.995.194	10.995.194
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	277.143	277.143	277.143
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	277.143	277.143	277.143
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	10.718.051	10.718.051	10.718.051
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.030.215	10.030.215	10.030.215
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	687.836	687.836	687.836
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.831.110	9.831.110	9.831.110
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.038.571	1.038.571	1.038.571
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	969.655	969.655	969.655

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2025	Previsione 2026	Previsione 2027
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	68.916	68.916	68.916
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	8.792.539	8.792.539	8.792.539
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.640.818	8.640.818	8.640.818
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	151.720	151.720	151.720
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.950.743	3.950.743	3.950.743
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.574.997	1.574.997	1.574.997
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.375.746	2.375.746	2.375.746
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.885.113	1.885.113	1.885.113
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	490.633	490.633	490.633
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	13.367.498	13.367.498	13.367.498
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	120.337	120.337	120.337
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.247.161	13.247.161	13.247.161
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.683.480	5.683.480	5.683.480
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.683.480	5.683.480	5.683.480
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.563.681	7.563.681	7.563.681
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	19.834.188	19.834.188	19.834.188
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.000.000	7.000.000	7.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000	1.500.000	1.500.000
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	5.000.000	5.000.000	5.000.000
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)	321.776	321.776	321.776
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	12.512.412	12.512.412	12.512.412
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.026.146	3.026.146	3.026.146
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	387.719	387.719	387.719
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.778.578	3.778.578	3.778.578
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	400.883	400.883	400.883
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.919.085	4.919.085	4.919.085
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)	896.438.287	896.438.287	896.438.287
	<i>C) Proventi e oneri finanziari</i>			
CA0010	C.1) Interessi attivi	14.152	14.152	14.152
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	14.152	14.152	14.152
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	1.727.853	1.727.853	1.727.853
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	485.000	485.000	485.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.242.853	1.242.853	1.242.853
CA0150	C.4) Altri oneri	32	32	32
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	32	32	32
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(1.713.733)	(1.713.733)	(1.713.733)
	<i>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>			
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
	<i>E) Proventi e oneri straordinari</i>			
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)	9.095.709	9.095.709	9.095.709
	Y) Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	15.349.749	15.349.749	15.349.749
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.265.392	14.265.392	14.265.392
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	610.348	610.348	610.348
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	474.009	474.009	474.009
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966	300.966	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966	300.966	300.966
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)	15.650.715	15.650.715	15.650.715
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(6.555.006)	(6.555.006)	(6.555.006)

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
--	--	-----------------------	--------------------------	------------------	--------------------------	------------------	--------------------------	------------------

3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2026-2028

A	VALORE DELLA PRODUZIONE							
A.1	<i>Contributi in c/esercizio</i>	701.335.220	18.166.851	719.502.071	18.166.851	719.502.071	18.166.851	719.502.071
A.1.a	<i>Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	692.552.118	25.880.331	718.432.449	25.880.331	718.432.449	25.880.331	718.432.449
A.1.b	<i>Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	8.383.102	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621
A.1.b.1	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.2	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.5	<i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6	<i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	8.383.102	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621
A.1.c	<i>Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	400.000	(400.000)	0	(400.000)	0	(400.000)	0
A.1.c.1	<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2	<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	400.000	(400.000)	0	(400.000)	0	(400.000)	0
A.1.c.3	<i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4	<i>da privati</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d	<i>Contributi in c/esercizio - da privati</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.2	<i>Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</i>	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)
A.3	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</i>	361.988	(361.988)	0	(361.988)	0	(361.988)	0
A.4	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</i>	155.464.097	383.833	155.847.930	383.833	155.847.930	383.833	155.847.930
A.4.a	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	147.272.833	0	147.272.833	0	147.272.833	0	147.272.833
A.4.b	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	5.012.792	383.833	5.396.625	383.833	5.396.625	383.833	5.396.625
A.4.c	<i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>	3.178.472	0	3.178.472	0	3.178.472	0	3.178.472
A.5	<i>Concorsi, recuperi e rimborsi</i>	19.470.113	(107.971)	19.362.142	(107.971)	19.362.142	(107.971)	19.362.142
A.6	<i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</i>	7.722.957	772.296	8.495.252	772.296	8.495.252	772.296	8.495.252
A.7	<i>Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</i>	13.028.949	0	13.028.949	0	13.028.949	0	13.028.949
A.8	<i>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</i>	0	0	0	0	0	0	0
A.9	<i>Altri ricavi e proventi</i>	501.384	0	501.384	0	501.384	0	501.384
	Totale A)	889.263.585	26.048.393	915.311.978	26.048.393	915.311.978	26.048.393	915.311.978
B	COSTI DELLA PRODUZIONE							
B.1	<i>Acquisti di beni</i>	192.165.965	10.821.430	202.987.396	10.821.430	202.987.396	10.821.430	202.987.396
B.1.a	<i>Acquisti di beni sanitari</i>	191.196.727	10.805.922	202.002.649	10.805.922	202.002.649	10.805.922	202.002.649
B.1.b	<i>Acquisti di beni non sanitari</i>	969.238	15.508	984.746	15.508	984.746	15.508	984.746
B.2	<i>Acquisti di servizi sanitari</i>	367.820.088	(3.979.617)	363.840.471	(3.979.617)	363.840.471	(3.979.617)	363.840.471
B.2.a	<i>Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</i>	35.891.552	0	35.891.552	0	35.891.552	0	35.891.552
B.2.b	<i>Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica</i>	49.914.381	0	49.914.381	0	49.914.381	0	49.914.381

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
B.2.c	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.519.421	(25.379)	30.494.042	(25.379)	30.494.042	(25.379)	30.494.042
B.2.d	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.121.782	0	20.121.782	0	20.121.782	0	20.121.782
B.2.e	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874
B.2.f	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253
B.2.g	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	137.793.415	(5.000.000)	132.793.415	(5.000.000)	132.793.415	(5.000.000)	132.793.415
B.2.h	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	18.930.280	314.613	19.244.893	314.613	19.244.893	314.613	19.244.893
B.2.i	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.613.720	0	12.613.720	0	12.613.720	0	12.613.720
B.2.j	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.209.859	0	2.209.859	0	2.209.859	0	2.209.859
B.2.k	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.202.781	0	10.202.781	0	10.202.781	0	10.202.781
B.2.l	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	22.910.330	1.258.696	24.169.026	1.258.696	24.169.026	1.258.696	24.169.026
B.2.m	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.719.679	334.771	4.054.450	334.771	4.054.450	334.771	4.054.450
B.2.n	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.405.722	(827)	1.404.895	(827)	1.404.895	(827)	1.404.895
B.2.o	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.626.378	(950.895)	5.675.483	(950.895)	5.675.483	(950.895)	5.675.483
B.2.p	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.523.660	89.404	5.613.065	89.404	5.613.065	89.404	5.613.065
B.2.q	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0
B.3	Acquisti di servizi non sanitari	58.310.079	795.101	59.105.181	795.101	59.105.181	795.101	59.105.181
B.3.a	Servizi non sanitari	57.680.617	795.101	58.475.719	795.101	58.475.719	795.101	58.475.719
B.3.b	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	306.283	0	306.283	0	306.283	0	306.283
B.3.c	Formazione	323.179	0	323.179	0	323.179	0	323.179
B.4	Manutenzione e riparazione	15.917.071	286.507	16.203.578	286.507	16.203.578	286.507	16.203.578
B.5	Godimento di beni di terzi	8.892.297	133.069	9.025.366	133.069	9.025.366	133.069	9.025.366
B.6	Costi del personale	214.050.061	844.196	214.894.258	844.196	214.894.258	844.196	214.894.258
B.6.a	Personale dirigente medico	81.649.159	221.773	81.870.933	221.773	81.870.933	221.773	81.870.933
B.6.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.996.990	540.458	7.537.448	540.458	7.537.448	540.458	7.537.448
B.6.c	Personale comparto ruolo sanitario	104.591.843	(574.575)	104.017.268	(574.575)	104.017.268	(574.575)	104.017.268
B.6.d	Personale dirigente altri ruoli	1.917.144	24.376	1.941.519	24.376	1.941.519	24.376	1.941.519
B.6.e	Personale comparto altri ruoli	18.894.925	632.164	19.527.090	632.164	19.527.090	632.164	19.527.090
B.7	Oneri diversi di gestione	3.950.743	0	3.950.743	0	3.950.743	0	3.950.743
B.8	Ammortamenti	13.367.498	0	13.367.498	0	13.367.498	0	13.367.498
B.8.a	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	120.337	0	120.337	0	120.337	0	120.337
B.8.b	Ammortamenti dei Fabbricati	5.683.480	0	5.683.480	0	5.683.480	0	5.683.480
B.8.c	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.563.681	0	7.563.681	0	7.563.681	0	7.563.681
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	21.791.245	(1.957.057)	19.834.188	(1.957.057)	19.834.188	(1.957.057)	19.834.188
B.11.a	Accantonamenti per rischi	5.838.724	1.161.276	7.000.000	1.161.276	7.000.000	1.161.276	7.000.000

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
B.11.b	Accantonamenti per premio operosità	321.776	0	321.776	0	321.776	0	321.776
B.11.c	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.628.115	(3.628.115)	0	(3.628.115)	0	(3.628.115)	0
B.11.d	Altri accantonamenti	12.002.630	509.782	12.512.412	509.782	12.512.412	509.782	12.512.412
	Totale B)	896.265.047	6.943.630	903.208.677	6.943.630	903.208.677	6.943.630	903.208.677
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(7.001.462)	19.104.763	12.103.301	19.104.763	12.103.301	19.104.763	12.103.301
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
C.1	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14.152	0	14.152	0	14.152	0	14.152
C.2	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.727.884	0	1.727.884	0	1.727.884	0	1.727.884
	Totale C)	(1.713.733)	0	(1.713.733)	0	(1.713.733)	0	(1.713.733)
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	6.061.083	(6.061.083)	0	(6.061.083)	0	(6.061.083)	0
E.1.a	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b	Altri proventi straordinari	6.061.083	(6.061.083)	0	(6.061.083)	0	(6.061.083)	0
E.2	Oneri straordinari	18.667.375	(18.667.375)	0	(18.667.375)	0	(18.667.375)	0
E.2.a	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b	Altri oneri straordinari	18.667.375	(18.667.375)	0	(18.667.375)	0	(18.667.375)	0
	Totale E)	(12.606.292)	12.606.292	0	12.606.292	0	12.606.292	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	(21.321.486)	31.711.055	10.389.568	31.711.055	10.389.568	31.711.055	10.389.568
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
Y.1	IRAP	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	14.265.392	0	14.265.392	0	14.265.392	0	14.265.392
Y.1.b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	610.348	0	610.348	0	610.348	0	610.348
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	474.009	0	474.009	0	474.009	0	474.009
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0	0	0	0
Y.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
Y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Y)	15.650.715	0	15.650.715	0	15.650.715	0	15.650.715
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(36.972.201)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
--	--	-----------------------	-------------------------	-----------------	-------------------------	-----------------	-------------------------	-----------------

3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2026-2028

A	VALORE DELLA PRODUZIONE							
A.1	Contributi in c/esercizio	701.335.220	0	719.502.071	0	719.502.071	0	719.502.071
A.1.a	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	692.552.118	0	718.432.449	0	718.432.449	0	718.432.449
A.1.b	Contributi in c/esercizio - extra fondo	8.383.102	0	1.069.621	0	1.069.621	0	1.069.621
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	8.383.102	0	1.069.621	0	1.069.621	0	1.069.621
A.1.c	Contributi in c/esercizio - per ricerca	400.000	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	400.000	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	(8.621.123)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)
A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	361.988	0	0	0	0	0	0
A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	155.464.097	0	155.847.930	0	155.847.930	0	155.847.930
A.4.a	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	147.272.833	0	147.272.833	0	147.272.833	0	147.272.833
A.4.b	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.012.792	0	5.396.625	0	5.396.625	0	5.396.625
A.4.c	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.178.472	0	3.178.472	0	3.178.472	0	3.178.472
A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	19.470.113	0	19.362.142	0	19.362.142	0	19.362.142
A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.722.957	0	8.495.252	0	8.495.252	0	8.495.252
A.7	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	13.028.949	0	13.028.949	0	13.028.949	0	13.028.949
A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0
A.9	Altri ricavi e proventi	501.384	0	501.384	0	501.384	0	501.384
	Totale A)	889.263.585	(8.365.000)	907.247.728	(8.365.000)	907.247.728	(8.365.000)	907.247.728
B	COSTI DELLA PRODUZIONE							
B.1	Acquisti di beni	192.165.965	(5.700.000)	197.287.396	(5.700.000)	197.287.396	(5.700.000)	197.287.396
B.1.a	Acquisti di beni sanitari	191.196.727	(5.700.000)	196.302.649	(5.700.000)	196.302.649	(5.700.000)	196.302.649
B.1.b	Acquisti di beni non sanitari	969.238	0	984.746	0	984.746	0	984.746
B.2	Acquisti di servizi sanitari	367.820.088	(1.182.036)	362.658.435	(1.182.036)	362.658.435	(1.182.036)	362.658.435
B.2.a	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	35.891.552	0	35.891.552	0	35.891.552	0	35.891.552
B.2.b	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	49.914.381	0	49.914.381	0	49.914.381	0	49.914.381

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
B.2.c	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.519.421	0	30.494.042	0	30.494.042	0	30.494.042
B.2.d	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.121.782	0	20.121.782	0	20.121.782	0	20.121.782
B.2.e	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874
B.2.f	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253
B.2.g	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	137.793.415	0	132.793.415	0	132.793.415	0	132.793.415
B.2.h	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	18.930.280	(286.903)	18.957.990	(286.903)	18.957.990	(286.903)	18.957.990
B.2.i	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.613.720	0	12.613.720	0	12.613.720	0	12.613.720
B.2.j	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.209.859	0	2.209.859	0	2.209.859	0	2.209.859
B.2.k	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.202.781	0	10.202.781	0	10.202.781	0	10.202.781
B.2.l	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	22.910.330	(283.487)	23.885.539	(283.487)	23.885.539	(283.487)	23.885.539
B.2.m	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.719.679	0	4.054.450	0	4.054.450	0	4.054.450
B.2.n	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.405.722	0	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895
B.2.o	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.626.378	(500.000)	5.175.483	(500.000)	5.175.483	(500.000)	5.175.483
B.2.p	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.523.660	(111.646)	5.501.419	(111.646)	5.501.419	(111.646)	5.501.419
B.2.q	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0
B.3	Acquisti di servizi non sanitari	58.310.079	598.725	59.703.906	598.725	59.703.906	598.725	59.703.906
B.3.a	Servizi non sanitari	57.680.617	599.266	59.074.985	599.266	59.074.985	599.266	59.074.985
B.3.b	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	306.283	(542)	305.742	(542)	305.742	(542)	305.742
B.3.c	Formazione	323.179	0	323.179	0	323.179	0	323.179
B.4	Manutenzione e riparazione	15.917.071	96.912	16.300.490	96.912	16.300.490	96.912	16.300.490
B.5	Godimento di beni di terzi	8.892.297	(583.992)	8.441.374	(583.992)	8.441.374	(583.992)	8.441.374
B.6	Costi del personale	214.050.061	0	214.894.258	0	214.894.258	0	214.894.258
B.6.a	Personale dirigente medico	81.649.159	0	81.870.933	0	81.870.933	0	81.870.933
B.6.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.996.990	0	7.537.448	0	7.537.448	0	7.537.448
B.6.c	Personale comparto ruolo sanitario	104.591.843	0	104.017.268	0	104.017.268	0	104.017.268
B.6.d	Personale dirigente altri ruoli	1.917.144	0	1.941.519	0	1.941.519	0	1.941.519
B.6.e	Personale comparto altri ruoli	18.894.925	0	19.527.090	0	19.527.090	0	19.527.090
B.7	Oneri diversi di gestione	3.950.743	0	3.950.743	0	3.950.743	0	3.950.743
B.8	Ammortamenti	13.367.498	0	13.367.498	0	13.367.498	0	13.367.498
B.8.a	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	120.337	0	120.337	0	120.337	0	120.337
B.8.b	Ammortamenti dei Fabbricati	5.683.480	0	5.683.480	0	5.683.480	0	5.683.480
B.8.c	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.563.681	0	7.563.681	0	7.563.681	0	7.563.681
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	21.791.245	0	19.834.188	0	19.834.188	0	19.834.188
B.11.a	Accantonamenti per rischi	5.838.724	0	7.000.000	0	7.000.000	0	7.000.000

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
B.11.b	Accantonamenti per premio operosità	321.776	0	321.776	0	321.776	0	321.776
B.11.c	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.628.115	0	0	0	0	0	0
B.11.d	Altri accantonamenti	12.002.630	0	12.512.412	0	12.512.412	0	12.512.412
	Totale B)	896.265.047	(6.770.390)	896.438.287	(6.770.390)	896.438.287	(6.770.390)	896.438.287
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(7.001.462)	(1.594.610)	10.809.441	(1.594.610)	10.809.441	(1.594.610)	10.809.441
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
C.1	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14.152	0	14.152	0	14.152	0	14.152
C.2	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.727.884	0	1.727.884	0	1.727.884	0	1.727.884
	Totale C)	(1.713.733)	0	(1.713.733)	0	(1.713.733)	0	(1.713.733)
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	6.061.083	0	0	0	0	0	0
E.1.a	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b	Altri proventi straordinari	6.061.083	0	0	0	0	0	0
E.2	Oneri straordinari	18.667.375	0	0	0	0	0	0
E.2.a	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b	Altri oneri straordinari	18.667.375	0	0	0	0	0	0
	Totale E)	(12.606.292)	0	0	0	0	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	(21.321.486)	(1.594.610)	9.095.709	(1.594.610)	9.095.709	(1.594.610)	9.095.709
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
Y.1	IRAP	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	14.265.392	0	14.265.392	0	14.265.392	0	14.265.392
Y.1.b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	610.348	0	610.348	0	610.348	0	610.348
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	474.009	0	474.009	0	474.009	0	474.009
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0	0	0	0
Y.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
Y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Y)	15.650.715	0	15.650.715	0	15.650.715	0	15.650.715
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(36.972.201)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2026-2028								
A	Totale Ricavi Netti	766.672.830	34.438.439	801.111.269	34.438.439	801.111.269	34.438.439	801.111.269
A1	Contributi F.S.R.	692.552.118	25.880.331	718.432.449	25.880.331	718.432.449	25.880.331	718.432.449
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	672.500.410	23.518.170	696.018.580	23.518.170	696.018.580	23.518.170	696.018.580
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	20.051.708	2.362.161	22.413.869	2.362.161	22.413.869	2.362.161	22.413.869
A2	Saldo Mobilità	45.228.552	4.926.971	50.155.523	4.926.971	50.155.523	4.926.971	50.155.523
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	62.163.563	0	62.163.563	0	62.163.563	0	62.163.563
A2.1a	Ricavi mobilità in compensazione infra	110.133.803	0	110.133.803	0	110.133.803	0	110.133.803
A2.1b	Costi mobilità in compensazione infra	47.970.240	0	47.970.240	0	47.970.240	0	47.970.240
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	2.139.368	0	2.139.368	0	2.139.368	0	2.139.368
A2.2a	Ricavi mobilità non in compensazione infra	11.759.135	0	11.759.135	0	11.759.135	0	11.759.135
A2.2b	Costi mobilità non in compensazione infra	9.619.767	0	9.619.767	0	9.619.767	0	9.619.767
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(13.615.090)	0	(13.615.090)	0	(13.615.090)	0	(13.615.090)
A2.3a	Ricavi mobilità in compensazione extra	25.355.451	0	25.355.451	0	25.355.451	0	25.355.451
A2.3b	Costi mobilità in compensazione extra	38.970.541	0	38.970.541	0	38.970.541	0	38.970.541
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	(4.926.971)	4.926.971	0	4.926.971	0	4.926.971	0
A2.5a	Ricavi Infragruppo regionale	347.371	(347.371)	0	(347.371)	0	(347.371)	0
A2.5b	Costi Infragruppo regionale	5.274.342	(5.274.342)	0	(5.274.342)	0	(5.274.342)	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(532.318)	0	(532.318)	0	(532.318)	0	(532.318)
A2.6a	Ricavi mobilità internazionale	24.444	0	24.444	0	24.444	0	24.444
A2.6b	Costi mobilità internazionale	556.761	0	556.761	0	556.761	0	556.761
A3	Entrate Proprie	39.548.057	(6.941.185)	32.606.872	(6.941.185)	32.606.872	(6.941.185)	32.606.872
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	8.783.102	(7.713.481)	1.069.621	(7.713.481)	1.069.621	(7.713.481)	1.069.621
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	400.000	(400.000)	0	(400.000)	0	(400.000)	0
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	0	0
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	8.383.102	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621	(7.313.481)	1.069.621
A3.2	Ticket	7.722.957	772.296	8.495.252	772.296	8.495.252	772.296	8.495.252
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.041.998	0	23.041.998	0	23.041.998	0	23.041.998
A4	Saldo Intramoenia	1.231.353	110.822	1.342.175	110.822	1.342.175	110.822	1.342.175
A4.1	Ricavi Intramoenia	4.951.032	445.593	5.396.625	445.593	5.396.625	445.593	5.396.625
A4.2	Costi Intramoenia	3.719.679	334.771	4.054.450	334.771	4.054.450	334.771	4.054.450
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)	7.195.373	(1.425.750)
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	(3.266.127)	3.266.127	0	3.266.127	0	3.266.127	0
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	361.988	(361.988)	0	(361.988)	0	(361.988)	0

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	3.628.115	(3.628.115)	0	(3.628.115)	0	(3.628.115)	0
B	<i>Totale Costi Interni</i>	522.507.721	13.796.570	536.304.291	13.796.570	536.304.291	13.796.570	536.304.291
B1	<i>Personale</i>	216.271.642	0	216.271.642	0	216.271.642	0	216.271.642
B1.1	<i>Personale Sanitario</i>	195.411.370	(656.540)	194.754.829	(656.540)	194.754.829	(656.540)	194.754.829
B1.1a	<i>Personale Sanitario - Dipendente</i>	193.237.992	187.656	193.425.648	187.656	193.425.648	187.656	193.425.648
B1.1a.1	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato</i>	177.959.573	9.800.239	187.759.812	9.800.239	187.759.812	9.800.239	187.759.812
B1.1a.2	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato</i>	15.278.419	(9.612.583)	5.665.836	(9.612.583)	5.665.836	(9.612.583)	5.665.836
B1.1a.3	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Altro</i>	0	0	0	0	0	0	0
B1.1b	<i>Personale Sanitario - Non Dipendente</i>	2.173.377	(844.196)	1.329.181	(844.196)	1.329.181	(844.196)	1.329.181
B1.2	<i>Personale Non Sanitario</i>	20.860.272	656.540	21.516.813	656.540	21.516.813	656.540	21.516.813
B1.2a	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente</i>	20.812.069	656.540	21.468.609	656.540	21.468.609	656.540	21.468.609
B1.2a.1	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato</i>	19.889.281	639.761	20.529.043	639.761	20.529.043	639.761	20.529.043
B1.2a.2	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato</i>	922.788	16.779	939.567	16.779	939.567	16.779	939.567
B1.2a.3	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro</i>	0	0	0	0	0	0	0
B1.2b	<i>Personale Non Sanitario - Non Dipendente</i>	48.203	0	48.203	0	48.203	0	48.203
B2	<i>Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati</i>	129.272.021	9.824.674	139.096.694	9.824.674	139.096.694	9.824.674	139.096.694
B2.1	<i>Prodotti Farmaceutici con AIC</i>	126.960.949	9.649.032	136.609.982	9.649.032	136.609.982	9.649.032	136.609.982
B2.2	<i>Prodotti Farmaceutici senza AIC</i>	2.311.071	175.641	2.486.713	175.641	2.486.713	175.641	2.486.713
B2.3	<i>Emoderivati</i>	0	0	0	0	0	0	0
B3	<i>Altri Beni e Servizi</i>	158.462.380	2.300.839	160.763.218	2.300.839	160.763.218	2.300.839	160.763.218
B3.1	<i>Altri Beni Sanitari</i>	61.328.056	981.249	62.309.304	981.249	62.309.304	981.249	62.309.304
B3.1a	<i>Sangue ed emocomponenti</i>	0	0	0	0	0	0	0
B3.1b	<i>Dispositivi medici</i>	37.953.293	607.253	38.560.546	607.253	38.560.546	607.253	38.560.546
B3.1c	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	3.626.383	58.022	3.684.406	58.022	3.684.406	58.022	3.684.406
B3.1d	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	14.142.595	226.282	14.368.877	226.282	14.368.877	226.282	14.368.877
B3.1e	<i>Altri Beni Sanitari</i>	5.605.784	89.693	5.695.476	89.693	5.695.476	89.693	5.695.476
B3.2	<i>Beni Non Sanitari</i>	969.238	15.508	984.746	15.508	984.746	15.508	984.746
B3.3	<i>Servizi</i>	96.165.086	1.304.082	97.469.168	1.304.082	97.469.168	1.304.082	97.469.168
B3.3a	<i>Servizi Appalti</i>	42.331.903	761.974	43.093.878	761.974	43.093.878	761.974	43.093.878
B3.3a.1	<i>Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti</i>	12.629.703	227.335	12.857.038	227.335	12.857.038	227.335	12.857.038
B3.3a.2	<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	15.917.071	286.507	16.203.578	286.507	16.203.578	286.507	16.203.578
B3.3a.3	<i>Altri servizi appaltati</i>	13.785.129	248.132	14.033.262	248.132	14.033.262	248.132	14.033.262
B3.3b	<i>Servizi Utenze</i>	6.668.406	0	6.668.406	0	6.668.406	0	6.668.406
B3.3c	<i>Consulenze</i>	4.604.383	0	4.604.383	0	4.604.383	0	4.604.383
B3.3c.1	<i>Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario</i>	4.346.302	0	4.346.302	0	4.346.302	0	4.346.302
B3.3c.2	<i>Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario</i>	258.080	0	258.080	0	258.080	0	258.080
B3.3d	<i>Rimborsi, Assegni e Contributi</i>	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895
B3.3e	<i>Premi di assicurazione</i>	6.332.432	0	6.332.432	0	6.332.432	0	6.332.432
B3.3f	<i>Altri Servizi Sanitari e Non</i>	25.930.770	409.039	26.339.809	409.039	26.339.809	409.039	26.339.809
B3.3g	<i>Godimento Beni di Terzi</i>	8.892.297	133.069	9.025.366	133.069	9.025.366	133.069	9.025.366

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
<i>B4</i>	<i>Ammortamenti e Costi Capitalizzati</i>	338.548	0	338.548	0	338.548	0	338.548
<i>B4.1</i>	<i>Ammortamenti e Sterilizzazioni</i>	338.548	0	338.548	0	338.548	0	338.548
<i>B4.2</i>	<i>Costi Sostenuti in Economia</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5</i>	<i>Accantonamenti</i>	18.163.130	1.671.058	19.834.188	1.671.058	19.834.188	1.671.058	19.834.188
<i>B5.1</i>	<i>Accantonamenti Rischi</i>	5.838.724	1.161.276	7.000.000	1.161.276	7.000.000	1.161.276	7.000.000
<i>B5.1a</i>	<i>Accantonamenti per cause civili e oneri processuali</i>	1.588.704	(88.704)	1.500.000	(88.704)	1.500.000	(88.704)	1.500.000
<i>B5.1b</i>	<i>Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	242.789	257.211	500.000	257.211	500.000	257.211	500.000
<i>B5.1c</i>	<i>Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.1d</i>	<i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	4.007.231	992.769	5.000.000	992.769	5.000.000	992.769	5.000.000
<i>B5.1e</i>	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.1f</i>	<i>Accantonamenti per Interessi di Mora</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.2</i>	<i>Accantonamenti Sumai (+TFR)</i>	321.776	0	321.776	0	321.776	0	321.776
<i>B5.3</i>	<i>Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali</i>	12.002.630	509.782	12.512.412	509.782	12.512.412	509.782	12.512.412
<i>B5.3a</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	3.025.480	667	3.026.146	667	3.026.146	667	3.026.146
<i>B5.3b</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	376.976	10.743	387.719	10.743	387.719	10.743	387.719
<i>B5.3c</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica</i>	3.336.442	442.136	3.778.578	442.136	3.778.578	442.136	3.778.578
<i>B5.3d</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica</i>	344.647	56.237	400.883	56.237	400.883	56.237	400.883
<i>B5.3e</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto</i>	4.919.085	0	4.919.085	0	4.919.085	0	4.919.085
<i>B5.4</i>	<i>Accantonamenti per Interessi di Mora</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.5</i>	<i>Altri Accantonamenti</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6</i>	<i>Variazione Rimanenze</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6.1</i>	<i>Variazione Rimanenze Sanitarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6.2</i>	<i>Variazione Rimanenze Non Sanitarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>C</i>	<i>Totale Costi Esterni</i>	254.580.750	(3.452.071)	251.128.680	(3.452.071)	251.128.680	(3.452.071)	251.128.680
<i>C1</i>	<i>Medicina Di Base</i>	35.504.449	0	35.504.449	0	35.504.449	0	35.504.449
<i>C2</i>	<i>Farmaceutica Convenzionata</i>	47.852.369	0	47.852.369	0	47.852.369	0	47.852.369
<i>C3</i>	<i>Prestazioni da Privato</i>	171.223.933	(3.452.071)	167.771.862	(3.452.071)	167.771.862	(3.452.071)	167.771.862
<i>C3.1</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ospedaliera</i>	79.185.842	(5.000.000)	74.185.842	(5.000.000)	74.185.842	(5.000.000)	74.185.842
<i>C3.2</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ambulatoriale</i>	15.328.221	(25.379)	15.302.842	(25.379)	15.302.842	(25.379)	15.302.842
<i>C3.2a</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ambulatoriale</i>	10.020.565	(25.379)	9.995.186	(25.379)	9.995.186	(25.379)	9.995.186
<i>C3.2b</i>	<i>Prestazioni da Sumaisti</i>	5.307.655	0	5.307.655	0	5.307.655	0	5.307.655
<i>C3.3</i>	<i>Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal.</i>	15.387.011	0	15.387.011	0	15.387.011	0	15.387.011
<i>C3.4</i>	<i>Altre Prestazioni da Privato</i>	61.322.859	1.573.309	62.896.167	1.573.309	62.896.167	1.573.309	62.896.167
<i>C3.4a</i>	<i>Trasporti Sanitari Da Privato</i>	9.865.045	0	9.865.045	0	9.865.045	0	9.865.045
<i>C3.4b</i>	<i>Assistenza Integrativa e Protesica da Privato</i>	9.437.127	0	9.437.127	0	9.437.127	0	9.437.127
<i>C3.4b.1</i>	<i>Assistenza Integrativa da Privato</i>	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874
<i>C3.4b.2</i>	<i>Assistenza Protesica da Privato</i>	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253
<i>C3.4c</i>	<i>Prestazioni da Privato - Altro</i>	42.020.687	1.573.309	43.593.995	1.573.309	43.593.995	1.573.309	43.593.995
<i>C3.4c.1</i>	<i>Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato</i>	16.070.340	314.613	16.384.952	314.613	16.384.952	314.613	16.384.952

		Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale 2026	Tendenziale 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	3.047.300	0	3.047.300	0	3.047.300	0	3.047.300
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	2.017.773	0	2.017.773	0	2.017.773	0	2.017.773
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	20.885.274	1.258.696	22.143.970	1.258.696	22.143.970	1.258.696	22.143.970
D	<i>Totale Costi Operativi (B+C)</i>	777.088.471	10.344.500	787.432.971	10.344.500	787.432.971	10.344.500	787.432.971
E	<i>Margine Operativo (A-D)</i>	(10.415.641)	24.093.939	13.678.298	24.093.939	13.678.298	24.093.939	13.678.298
F	<i>Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie</i>	26.556.560	(7.617.115)	18.939.444	(7.617.115)	18.939.444	(7.617.115)	18.939.444
F1	<i>Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
F2	<i>Saldo Gestione Finanziaria</i>	1.713.733	0	1.713.733	0	1.713.733	0	1.713.733
F3	<i>Oneri Fiscali</i>	17.225.712	0	17.225.712	0	17.225.712	0	17.225.712
F3.1	<i>IRAP</i>	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749
F3.2	<i>IRES</i>	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	<i>Altri Oneri Fiscali</i>	1.574.997	0	1.574.997	0	1.574.997	0	1.574.997
F4	<i>Saldo Gestione Straordinaria</i>	7.617.115	(7.617.115)	0	(7.617.115)	0	(7.617.115)	0
F4.1	<i>Componenti Straordinarie Attive</i>	5.883.443	(5.883.443)	0	(5.883.443)	0	(5.883.443)	0
F4.1a	<i>Proventi Straordinari</i>	1.948.496	(1.948.496)	0	(1.948.496)	0	(1.948.496)	0
F4.1b	<i>Sopravvenienze Attive</i>	3.934.947	(3.934.947)	0	(3.934.947)	0	(3.934.947)	0
F4.2	<i>Componenti Straordinarie Passive</i>	13.500.558	(13.500.558)	0	(13.500.558)	0	(13.500.558)	0
F4.2a	<i>Oneri Straordinari</i>	0	0	0	0	0	0	0
F4.2b	<i>Sopravvenienze Passive</i>	13.500.558	(13.500.558)	0	(13.500.558)	0	(13.500.558)	0
G	<i>Risultato Economico (E-F)</i>	(36.972.201)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)
H	<i>Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</i>	0	0	0	0	0	0	0
I	<i>Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H)</i>	(36.972.201)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)	31.711.055	(5.261.146)

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
3.6. Modello CE POA – Previsione 2026-2028								
A	Totale Ricavi Netti	766.672.830	(8.365.000)	793.047.019	(8.365.000)	793.047.019	(8.365.000)	793.047.019
A1	Contributi F.S.R.	692.552.118	0	718.432.449	0	718.432.449	0	718.432.449
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	672.500.410	0	696.018.580	0	696.018.580	0	696.018.580
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	20.051.708	0	22.413.869	0	22.413.869	0	22.413.869
A2	Saldo Mobilità	45.228.552	0	50.155.523	0	50.155.523	0	50.155.523
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	62.163.563	0	62.163.563	0	62.163.563	0	62.163.563
A2.1a	Ricavi mobilità in compensazione infra	110.133.803	0	110.133.803	0	110.133.803	0	110.133.803
A2.1b	Costi mobilità in compensazione infra	47.970.240	0	47.970.240	0	47.970.240	0	47.970.240
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	2.139.368	0	2.139.368	0	2.139.368	0	2.139.368
A2.2a	Ricavi mobilità non in compensazione infra	11.759.135	0	11.759.135	0	11.759.135	0	11.759.135
A2.2b	Costi mobilità non in compensazione infra	9.619.767	0	9.619.767	0	9.619.767	0	9.619.767
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(13.615.090)	0	(13.615.090)	0	(13.615.090)	0	(13.615.090)
A2.3a	Ricavi mobilità in compensazione extra	25.355.451	0	25.355.451	0	25.355.451	0	25.355.451
A2.3b	Costi mobilità in compensazione extra	38.970.541	0	38.970.541	0	38.970.541	0	38.970.541
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	(4.926.971)	0	0	0	0	0	0
A2.5a	Ricavi Infragruppo regionale	347.371	0	0	0	0	0	0
A2.5b	Costi Infragruppo regionale	5.274.342	0	0	0	0	0	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(532.318)	0	(532.318)	0	(532.318)	0	(532.318)
A2.6a	Ricavi mobilità internazionale	24.444	0	24.444	0	24.444	0	24.444
A2.6b	Costi mobilità internazionale	556.761	0	556.761	0	556.761	0	556.761
A3	Entrate Proprie	39.548.057	0	32.606.872	0	32.606.872	0	32.606.872
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	8.783.102	0	1.069.621	0	1.069.621	0	1.069.621
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	400.000	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	8.383.102	0	1.069.621	0	1.069.621	0	1.069.621
A3.2	Ticket	7.722.957	0	8.495.252	0	8.495.252	0	8.495.252
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.041.998	0	23.041.998	0	23.041.998	0	23.041.998
A4	Saldo Intramoenia	1.231.353	0	1.342.175	0	1.342.175	0	1.342.175
A4.1	Ricavi Intramoenia	4.951.032	0	5.396.625	0	5.396.625	0	5.396.625
A4.2	Costi Intramoenia	3.719.679	0	4.054.450	0	4.054.450	0	4.054.450
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(8.621.123)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(8.621.123)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)	(8.365.000)	(9.490.000)
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	(3.266.127)	0	0	0	0	0	0
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	361.988	0	0	0	0	0	0

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	3.628.115	0	0	0	0	0	0
B	<i>Totale Costi Interni</i>	522.507.721	(6.200.000)	530.104.291	(6.200.000)	530.104.291	(6.200.000)	530.104.291
B1	<i>Personale</i>	216.271.642	0	216.271.642	0	216.271.642	0	216.271.642
B1.1	<i>Personale Sanitario</i>	195.411.370	0	194.754.829	0	194.754.829	0	194.754.829
B1.1a	<i>Personale Sanitario - Dipendente</i>	193.237.992	0	193.425.648	0	193.425.648	0	193.425.648
B1.1a.1	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato</i>	177.959.573	0	187.759.812	0	187.759.812	0	187.759.812
B1.1a.2	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato</i>	15.278.419	0	5.665.836	0	5.665.836	0	5.665.836
B1.1a.3	<i>Personale Sanitario - Dipendente - Altro</i>	0	0	0	0	0	0	0
B1.1b	<i>Personale Sanitario - Non Dipendente</i>	2.173.377	0	1.329.181	0	1.329.181	0	1.329.181
B1.2	<i>Personale Non Sanitario</i>	20.860.272	0	21.516.813	0	21.516.813	0	21.516.813
B1.2a	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente</i>	20.812.069	0	21.468.609	0	21.468.609	0	21.468.609
B1.2a.1	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato</i>	19.889.281	0	20.529.043	0	20.529.043	0	20.529.043
B1.2a.2	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato</i>	922.788	0	939.567	0	939.567	0	939.567
B1.2a.3	<i>Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro</i>	0	0	0	0	0	0	0
B1.2b	<i>Personale Non Sanitario - Non Dipendente</i>	48.203	0	48.203	0	48.203	0	48.203
B2	<i>Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati</i>	129.272.021	(5.200.000)	133.896.694	(5.200.000)	133.896.694	(5.200.000)	133.896.694
B2.1	<i>Prodotti Farmaceutici con AIC</i>	126.960.949	(5.107.037)	131.502.945	(5.107.037)	131.502.945	(5.107.037)	131.502.945
B2.2	<i>Prodotti Farmaceutici senza AIC</i>	2.311.071	(92.963)	2.393.749	(92.963)	2.393.749	(92.963)	2.393.749
B2.3	<i>Emoderivati</i>	0	0	0	0	0	0	0
B3	<i>Altri Beni e Servizi</i>	158.462.380	(1.000.000)	159.763.218	(1.000.000)	159.763.218	(1.000.000)	159.763.218
B3.1	<i>Altri Beni Sanitari</i>	61.328.056	(500.000)	61.809.304	(500.000)	61.809.304	(500.000)	61.809.304
B3.1a	<i>Sangue ed emocomponenti</i>	0	0	0	0	0	0	0
B3.1b	<i>Dispositivi medici</i>	37.953.293	(325.529)	38.235.017	(325.529)	38.235.017	(325.529)	38.235.017
B3.1c	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	3.626.383	(33.203)	3.651.202	(33.203)	3.651.202	(33.203)	3.651.202
B3.1d	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	14.142.595	(129.489)	14.239.387	(129.489)	14.239.387	(129.489)	14.239.387
B3.1e	<i>Altri Beni Sanitari</i>	5.605.784	(11.779)	5.683.698	(11.779)	5.683.698	(11.779)	5.683.698
B3.2	<i>Beni Non Sanitari</i>	969.238	0	984.746	0	984.746	0	984.746
B3.3	<i>Servizi</i>	96.165.086	(500.000)	96.969.168	(500.000)	96.969.168	(500.000)	96.969.168
B3.3a	<i>Servizi Appalti</i>	42.331.903	449.202	43.543.080	449.202	43.543.080	449.202	43.543.080
B3.3a.1	<i>Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti</i>	12.629.703	(55.209)	12.801.829	(55.209)	12.801.829	(55.209)	12.801.829
B3.3a.2	<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	15.917.071	96.912	16.300.490	96.912	16.300.490	96.912	16.300.490
B3.3a.3	<i>Altri servizi appaltati</i>	13.785.129	407.498	14.440.760	407.498	14.440.760	407.498	14.440.760
B3.3b	<i>Servizi Utenze</i>	6.668.406	(24.810)	6.643.596	(24.810)	6.643.596	(24.810)	6.643.596
B3.3c	<i>Consulenze</i>	4.604.383	(500.542)	4.103.841	(500.542)	4.103.841	(500.542)	4.103.841
B3.3c.1	<i>Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario</i>	4.346.302	(500.000)	3.846.302	(500.000)	3.846.302	(500.000)	3.846.302
B3.3c.2	<i>Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario</i>	258.080	(542)	257.539	(542)	257.539	(542)	257.539
B3.3d	<i>Rimborsi, Assegni e Contributi</i>	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895
B3.3e	<i>Premi di assicurazione</i>	6.332.432	(25.753)	6.306.678	(25.753)	6.306.678	(25.753)	6.306.678
B3.3f	<i>Altri Servizi Sanitari e Non</i>	25.930.770	185.894	26.525.703	185.894	26.525.703	185.894	26.525.703
B3.3g	<i>Godimento Beni di Terzi</i>	8.892.297	(583.992)	8.441.374	(583.992)	8.441.374	(583.992)	8.441.374

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
<i>B4</i>	<i>Ammortamenti e Costi Capitalizzati</i>	338.548	0	338.548	0	338.548	0	338.548
<i>B4.1</i>	<i>Ammortamenti e Sterilizzazioni</i>	338.548	0	338.548	0	338.548	0	338.548
<i>B4.2</i>	<i>Costi Sostenuti in Economia</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5</i>	<i>Accantonamenti</i>	18.163.130	0	19.834.188	0	19.834.188	0	19.834.188
<i>B5.1</i>	<i>Accantonamenti Rischi</i>	5.838.724	0	7.000.000	0	7.000.000	0	7.000.000
<i>B5.1a</i>	<i>Accantonamenti per cause civili e oneri processuali</i>	1.588.704	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000
<i>B5.1b</i>	<i>Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	242.789	0	500.000	0	500.000	0	500.000
<i>B5.1c</i>	<i>Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.1d</i>	<i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	4.007.231	0	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000
<i>B5.1e</i>	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.1f</i>	<i>Accantonamenti per Interessi di Mora</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.2</i>	<i>Accantonamenti Sumai (+TFR)</i>	321.776	0	321.776	0	321.776	0	321.776
<i>B5.3</i>	<i>Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali</i>	12.002.630	0	12.512.412	0	12.512.412	0	12.512.412
<i>B5.3a</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	3.025.480	0	3.026.146	0	3.026.146	0	3.026.146
<i>B5.3b</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	376.976	0	387.719	0	387.719	0	387.719
<i>B5.3c</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica</i>	3.336.442	0	3.778.578	0	3.778.578	0	3.778.578
<i>B5.3d</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica</i>	344.647	0	400.883	0	400.883	0	400.883
<i>B5.3e</i>	<i>Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto</i>	4.919.085	0	4.919.085	0	4.919.085	0	4.919.085
<i>B5.4</i>	<i>Accantonamenti per Interessi di Mora</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B5.5</i>	<i>Altri Accantonamenti</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6</i>	<i>Variazione Rimanenze</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6.1</i>	<i>Variazione Rimanenze Sanitarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>B6.2</i>	<i>Variazione Rimanenze Non Sanitarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>C</i>	<i>Totale Costi Esterni</i>	254.580.750	(570.390)	250.558.290	(570.390)	250.558.290	(570.390)	250.558.290
<i>C1</i>	<i>Medicina Di Base</i>	35.504.449	0	35.504.449	0	35.504.449	0	35.504.449
<i>C2</i>	<i>Farmaceutica Convenzionata</i>	47.852.369	0	47.852.369	0	47.852.369	0	47.852.369
<i>C3</i>	<i>Prestazioni da Privato</i>	171.223.933	(570.390)	167.201.472	(570.390)	167.201.472	(570.390)	167.201.472
<i>C3.1</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ospedaliera</i>	79.185.842	0	74.185.842	0	74.185.842	0	74.185.842
<i>C3.2</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ambulatoriale</i>	15.328.221	0	15.302.842	0	15.302.842	0	15.302.842
<i>C3.2a</i>	<i>Prestazioni da Privato - Ambulatoriale</i>	10.020.565	0	9.995.186	0	9.995.186	0	9.995.186
<i>C3.2b</i>	<i>Prestazioni da Sumaisti</i>	5.307.655	0	5.307.655	0	5.307.655	0	5.307.655
<i>C3.3</i>	<i>Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal.</i>	15.387.011	0	15.387.011	0	15.387.011	0	15.387.011
<i>C3.4</i>	<i>Altre Prestazioni da Privato</i>	61.322.859	(570.390)	62.325.777	(570.390)	62.325.777	(570.390)	62.325.777
<i>C3.4a</i>	<i>Trasporti Sanitari Da Privato</i>	9.865.045	0	9.865.045	0	9.865.045	0	9.865.045
<i>C3.4b</i>	<i>Assistenza Integrativa e Protesica da Privato</i>	9.437.127	0	9.437.127	0	9.437.127	0	9.437.127
<i>C3.4b.1</i>	<i>Assistenza Integrativa da Privato</i>	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874	0	2.045.874
<i>C3.4b.2</i>	<i>Assistenza Protesica da Privato</i>	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253	0	7.391.253
<i>C3.4c</i>	<i>Prestazioni da Privato - Altro</i>	42.020.687	(570.390)	43.023.605	(570.390)	43.023.605	(570.390)	43.023.605
<i>C3.4c.1</i>	<i>Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato</i>	16.070.340	(286.903)	16.098.049	(286.903)	16.098.049	(286.903)	16.098.049

		Stima a chiudere 2025	Manovre Previsione 2026	Previsione 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	3.047.300	0	3.047.300	0	3.047.300	0	3.047.300
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	2.017.773	0	2.017.773	0	2.017.773	0	2.017.773
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	20.885.274	(283.487)	21.860.483	(283.487)	21.860.483	(283.487)	21.860.483
D	<i>Totale Costi Operativi (B+C)</i>	777.088.471	(6.770.390)	780.662.581	(6.770.390)	780.662.581	(6.770.390)	780.662.581
E	<i>Margine Operativo (A-D)</i>	(10.415.641)	(1.594.610)	12.384.438	(1.594.610)	12.384.438	(1.594.610)	12.384.438
F	<i>Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie</i>	26.556.560	0	18.939.444	0	18.939.444	0	18.939.444
F1	<i>Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie</i>	0	0	0	0	0	0	0
F2	<i>Saldo Gestione Finanziaria</i>	1.713.733	0	1.713.733	0	1.713.733	0	1.713.733
F3	<i>Oneri Fiscali</i>	17.225.712	0	17.225.712	0	17.225.712	0	17.225.712
F3.1	<i>IRAP</i>	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749
F3.2	<i>IRES</i>	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	<i>Altri Oneri Fiscali</i>	1.574.997	0	1.574.997	0	1.574.997	0	1.574.997
F4	<i>Saldo Gestione Straordinaria</i>	7.617.115	0	0	0	0	0	0
F4.1	<i>Componenti Straordinarie Attive</i>	5.883.443	0	0	0	0	0	0
F4.1a	<i>Proventi Straordinari</i>	1.948.496	0	0	0	0	0	0
F4.1b	<i>Sopravvenienze Attive</i>	3.934.947	0	0	0	0	0	0
F4.2	<i>Componenti Straordinarie Passive</i>	13.500.558	0	0	0	0	0	0
F4.2a	<i>Oneri Straordinari</i>	0	0	0	0	0	0	0
F4.2b	<i>Sopravvenienze Passive</i>	13.500.558	0	0	0	0	0	0
G	<i>Risultato Economico (E-F)</i>	(36.972.201)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)
H	<i>Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</i>	0	0	0	0	0	0	0
I	<i>Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H)</i>	(36.972.201)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)	(1.594.610)	(6.555.006)

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 2026
4.1.1 Conto Economico Preventivo		
	<i>A) Valore della produzione</i>	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	719.502.071
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	718.432.449
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	696.018.580
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	696.018.580
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	22.413.869
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.069.621
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)	1.069.621
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	803.923
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	265.698
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) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 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	(9.490.000)
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(9.490.000)
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	155.847.930
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	136.137.125
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	121.892.938
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	73.572.693
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.993.226
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	5.120.955
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.618.742

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	179.425
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.685.433
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.052.595
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	31.690
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	6.638.180
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	12.370
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	14.231.817
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.975.211
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.599.295
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	3.417.049
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	137.344
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	547.906
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	83.536
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	428.813
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	18.220
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	24.444
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)	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882
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	3.166.102
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.396.625
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	181.547
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.962.393
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	5.855
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	160.382
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	86.447
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.362.142
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	356.626

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	363.292
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	363.292
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	121.245
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	121.245
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	18.520.979
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	17.520.662
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	14.494.141
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.026.522
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	1.000.317
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.495.252
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.008.499
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	486.753
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.028.949
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.326.727
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.010.745
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	5.527.114
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	301.445
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	300.212
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	501.384
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	146.047
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	126.845
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	228.492
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	907.247.728
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	197.287.396
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	196.302.649
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	133.896.694
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	131.502.945
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	365.749
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.028.000
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	596.651
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	596.651
BA1000	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	56.125.607
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	38.235.017
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.651.202

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.239.387
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	380.743
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.995.824
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	11.882
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.295.248
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	984.746
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	44.525
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	172.399
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	578.519
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	41.471
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	147.832
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	422.362.340
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	362.658.435
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.891.552
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.504.449
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.051.205
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.654.505
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.138.854
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	659.885
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	99.572
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	287.531
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	49.914.381
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	47.852.369
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.543.162
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	518.851
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.494.042
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.089.214
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)	1.114.060
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)	6.101.987
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	5.307.655
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.724.242
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	231.238
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	5.407.730
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	3.085.273
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)	156.885

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
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	20.121.782
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.734.771
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)	14.346.999
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.040.012
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.045.874
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	2.045.874
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.391.253
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	7.391.253
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	132.793.415
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.828.233
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	28.779.340
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	63.925.263
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polyclinici 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	63.925.263
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)	10.260.579
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.957.990
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.859.940
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.371.897
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.726.152
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.613.720
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.371.765
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.194.656
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	3.047.300
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	2.209.859
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.951
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	187.135
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.945.163
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	72.611
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.202.781
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.345
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	304.391
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.865.045
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	23.885.539
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.025.056
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADL)	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.025.056
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
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 soggetto a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	19.916.139
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.944.344
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.054.450
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	140.106
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.753.507
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	4.002
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)	100.588
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	56.246
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	1.404.895
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	21.020
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	1.383.875
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	5.175.483
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	5.175.483
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.267.600
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	570.706
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	514.181
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	565.000
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	250.000
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	7.997
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	5.501.419
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	4.944.658
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	556.761
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	59.703.906
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	59.074.985
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	6.337.932
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.541.989

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.270.635
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	705.831
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.564.804
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.234.382
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.252.513
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	579.680
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.025.458
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	658.921
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.474.159
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	510.517
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.306.678
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.973.927
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	332.752
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	18.882.121
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	18.882.121
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	305.742
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	305.742
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	132.622
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	48.203
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	124.917
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)	323.179
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.718
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	280.460
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	16.300.490
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	8.933.053
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.227.338
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	83.036
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.057.063
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	8.441.374
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.470.967
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	6.970.407
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.413.277
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	557.130
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	214.894.258
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	193.425.648
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	89.408.380

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	81.870.933
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	80.809.913
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.061.019
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.537.448
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.269.318
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	268.130
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	104.017.268
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	99.680.581
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.336.687
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	642.305
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	625.805
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	611.211
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	14.594
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	16.500
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	16.500
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.995.194
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	277.143
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	277.143
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	10.718.051
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.030.215
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	687.836
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.831.110
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.038.571
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	969.655
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	68.916
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.792.539
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.640.818
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	151.720
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.950.743
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.574.997
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.375.746
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.885.113
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	490.633
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	13.367.498
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	120.337
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.247.161
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.683.480
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.683.480
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.563.681
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 2026
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	19.834.188
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000
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	5.000.000
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)	321.776
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	12.512.412
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.026.146
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	387.719
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.778.578
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	400.883
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.919.085
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)	896.438.287
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	14.152
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	14.152
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	1.727.853
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	485.000
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.242.853
CA0150	C.4) Altri oneri	32

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2026
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	32
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(1.713.733)
	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 2026
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)	9.095.709
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	15.349.749
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.265.392
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	610.348
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	474.009
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966
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)	15.650.715
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(6.555.006)

	Previsione 2026
--	--------------------

4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici

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

		Previsione 2026
(-)	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 (*)	9.490.000
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	9.490.000
(+/-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	0
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		9.490.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		10.595.318
<i>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</i>		<i>10.595.318</i>
<i>Quadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</i>		<i>0</i>

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 2026-2028, 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 2026-2028, 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 commissoriale 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 2026, 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

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 spadalità 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 2026-2028 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 2026-2028” 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; l'Azienda ha infatti provveduto alla realizzazione di svariati punti programmatici irrinunciabili in materia di alta tecnologia:

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 2026, 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 2026 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 sistematica 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 2026 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 2026 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 2026-2028 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 2026 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 2026, 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 diffuse, quanto per le patologie croniche.

L’Azienda deve impegnarsi nel 2026 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 2026, 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 2026 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 2026 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 2026-2028 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 2026-2028 e politiche di sviluppo delle risorse umane e delle correlate professionalità, comprensivo dell'analisi andamento attuazione Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale Triennio 2025-2027.

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 2026 nonché per il triennio 2026-2028, 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 - “Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PA” - 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;
- Legge n. 208/2015, c.d. Legge di stabilità 2016;
- D.L. 34/2020, convertito in L. 77/2020;
- 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;
- la DGR Regione Abruzzo 598 del 16 settembre 2025, reca indirizzi per la programmazione triennale 2026-2028 delle Aziende Sanitarie Regionali;
- la legge Regione Abruzzo n. 9/2024, reca le “Disposizioni urgenti per la copertura del disavanzo del SSR risultante al conto economico al IV Trimestre 2023”;
- la Legge Regionale n. 9/2025, reca le Disposizioni in materia tributaria e sanitaria;
- Legge di Bilancio 2022 (L. n. 234 del 30 dicembre 2021, art. 1, commi 268-271);
- Legge di Bilancio 2023 (L. n. 197 del 29 dicembre 2022, art. 1, comma 528);
- Legge di Bilancio 2024 (L. 213/2023);
- Legge di bilancio 2025 (L. 207/2024);
- CCNL Dirigenza e Comparto Sanità vigenti;
- Programma Operativo regionale approvato con D.G.R. n. 427/2025;
- 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 ridotto contingente di personale. L'esigenza di stabilizzazione è ancora fondamentale per garantire il reclutamento del personale 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 come successivamente modificata 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 2025 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 carente 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 ancora del supero parziale del limite, ex art. 9, co. 28, del Dl. 78/2010, 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.

Le limitazioni previste dal comma 28, più nello specifico, non si applicano agli enti del Servizio sanitario nazionale, con riferimento al personale della dirigenza medica e al personale non dirigenziale appartenente ai profili sanitario e socio-sanitario, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto della disciplina in materia di spesa per il personale. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Per ciascun anno del triennio 2024-2026 la spesa complessiva per il personale degli enti del Servizio sanitario nazionale non può essere superiore al doppio di quella sostenuta per la stessa finalità nell'anno 2009, salvo futuri interventi del legislatore. Per gli enti del Servizio sanitario nazionale il limite opera a livello regionale; conseguentemente le regioni indirizzano e coordinano la spesa degli enti del rispettivo servizio sanitario regionale in conformità a quanto disposto per ciascuno di essi dall'articolo 11 del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 giugno 2019, n. 60.

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 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 ha disposto:

- che il costo del personale 2025 debba essere mantenuto in linea con le indicazioni relative all'annualità 2024 impartite dal servizio competente (DPF004).
- il mantenimento, auspicabilmente, 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, 2025-2027, con proiezione al 31/12/2025

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

1) LIMITE ANNUO INDEROGABILE DI SPESA DA CE €/000: 217.082
TOTALE COMPLESSIVO (B1 – 2025) €/000: 217.082

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 2025

Attuazione della programmazione del Piano dei Fabbisogni del personale 2025-2027
alla data del 31/10/2025 con proiezione sino al 31/12/2025

Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per profilo professionale

Qualifica	P Serv 01_01_2025	Cess 2025	Ass 2025	Totale Personale 2025
Ass Amm	41	2	22	61
Ass Sanitario	20	-	-	20
Ass Tecnico	5	-	-	5
Specialista Rapp Media	-	-	-	-
Assistente Sociale	28	3	3	28
Ausiliario Specializzato	41	5	-	36
Biologo	18	1	1	18
Coad Amm	92	2	1	91
Coll Amm	101	4	11	108
Coll Tecnico	19	-	-	19
Commissario	13	2	-	11
Dietista	6	-	-	6
Dir Prof San	-	-	1	1
Dir Amm	10	-	1	11
Dir Analista	2	-	-	2
Dir Ingegnere	4	-	-	4
Dir Sociologo	-	-	-	-
Educatore	2	-	-	2
Farmacista	19	-	1	20
Fisico	5	-	1	6
Fisioterapista	60	2	-	58
Inf Generico	1	-	-	1
Infermiere	1.463	41	47	1.469
Logopedista	12	-	-	12
Medico	664	30	62	696
Medico Univ	17	-	-	17
Odontotecnico	3	-	-	3
Operatore Tecnico	180	6	5	179
Operatore Tecnico Spec	28	4	10	34
Ortottista	7	-	-	7
OSS	371	14	22	379
Ostetrica	49	3	2	48
Programmatore	7	-	-	7
Psicologo	34	1	2	35
Puericultrice	1	-	-	1
Religioso	-	-	-	-
Tec Audiometrista	4	-	-	4
Tec Laboratorio	106	3	4	107
Tec Neurofisiopatologia	6	1	-	5
Tec Prev Amb Lav	44	1	5	48
Tec Radiologia	94	5	2	91
Tec Riab Psich	11	-	-	11
Tec Igienista Dentale	1	-	-	1
Tec Neuropsicomotricità	2	-	-	2
Terap Occupazionale	6	-	-	6
Veterinario	22	2	3	23
Totale	3.619	132	206	3.693

In relazione al tempo determinato ed al personale con contratto di lavoro flessibile si stima un fabbisogno complessivo al 31/12/2025 distribuito come di seguito.

Tempo Determinato Anno 2025

	Numero
Comp	256
DIME	70
PTA	1
S	5
Total	332

Tempo Determinato Linee Progettuali Anno 2025

	Numero
Comp	8
DIME	2
PTA	0
S	1
Total	11

Tempo Determinato Covid Anno 2025

	Numero
Comp	0
DIME	1
PTA	0
S	0
Total	1

Lavoro Autonomo/CoCoCo Covid Anno 2025

	Numero
Comp	0
DIME	13
PTA	0
S	0
Total	13

Somministrazione lavoro a tempo determinato Anno 2025

Lavoro Interinale	Anno 2025
Tipologia Personale	N°
Assistente Amministrativo	14
Autista	0
Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere	0
Collaboratore Tecnico Professionale	0
Operatore Socio Sanitario	
Operatore Tecnico Centralinista	2
Collaboratore Professionale Sanitario Tec Neurf	0
Totale	16

- TABELLA COSTI ATTESI ANNO 2025 COMPRENSIVA DEL COSTO PER LAVORO FLESSIBILE

PIANO - 2025		
Totale Costo Personale da CE 2025		€ 228.586.606
IRAP	€ 14.257.084	
Costo Personale da CE 2025		€ 214.329.522
CoCoCo		€ 1.000.649
Universitari		€ 428.287
Personale Interinale		€ 634.065
Totale Costo Personale Aggregato B1		€ 216.392.523
Budget Costo Personale 2025	€ 217.082.858	
Margine Anno 2025		-€ 690.335

DI CUI:

Analisi limite DL 78/2010 art 9 comma 28	PTFP - 2025
Costo Personale a Tempo Determinato	€ 18.268.622
Costo Personale Interinale	€ 634.065
Costo CoCoCo	€ 1.000.649
Totale Lavoro Flessibile Anno 2026	€ 19.903.336
Limite Lavoro Flessibile (2 x Anno 2009)	€ 24.756.000,00
Margine Atteso Anno 2026	-€ 4.852.664
<i>Incidenza %</i>	<i>-19,60%</i>

Piano Fabbisogni del personale 2026-2028

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 2025 e non ancora concluse alla data del 31/12/2025.

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 finalizzate:

- 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;
- potenziamento della medicina d'urgenza;
- potenziamento 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;
- mantenimento 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.

Per il triennio oggetto della programmazione 2026-2028 la Regione Abruzzo ha approvato gli indirizzi per la programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali con DGR 598 del 16 settembre 2025, 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 ha disposto che le Aziende sanitarie locali siano tenute, per il triennio in parola, a:

- proseguire nell'attuazione della rete territoriale e ospedaliera, già approvate con D.G.R. n. 773/2022 e L.R. n. 60/2023, in coerenza con gli obiettivi di riorganizzazione del SSR;
- potenziare l'assistenza territoriale, per ridurre la pressione sugli ospedali e migliorare la qualità dei servizi, anche mediante nuove assunzioni di personale sanitario nel rispetto del DM 77/2022 e utilizzando le risorse rese disponibili a livello centrale (D.M. 23/12/2022 e D.M. 25/09/2024);
- adottare modelli compatibili con i vincoli di spesa in materia di personale (art. 2, c. 71, L. 191/2009; art. 9, c. 28, D.L. 78/2010, conv. in L. 122/2010, come modificato dal D.L. 2/2024, conv. in L. 56/2024).

Seguono nel dettaglio gli adempimenti e gli obiettivi prioritari regionali in merito alla gestione delle risorse umane.

ADEMPIMENTI LEA DI RIFERIMENTO

MEF: lett. ag) Vincolo di crescita della spesa per il personale degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale.

OBIETTIVO GENERALE

Contenimento della spesa del personale entro il limite corrispondente al valore consuntivato al 2024.

OBIETTIVI SPECIFICI

Obiettivo 1 - Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo

Ridurre l'incidenza della spesa per il personale amministrativo sul totale dei costi del personale, ottimizzando i processi interni e riallocando le risorse verso funzioni a maggiore valore aggiunto.

Azioni/Attività:

- Mappatura del fabbisogno effettivo di personale amministrativo;
- Introduzione di sistemi digitali per automatizzare procedure ripetitive (protocollo, contabilità, gestione documentale);
- Percorsi di mobilità interna e formazione ai fini di opportuna riconversione di parte del personale amministrativo verso altre funzioni;
- Progressiva riduzione del turnover amministrativo attraverso piani di sostituzione solo per posizioni indispensabili.

Indicatore: Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%).

Valore atteso: -5% entro il 2026.

Obiettivo 2 - Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP)

Azioni/Attività: elaborazione e approvazione dei PTFP da parte di ciascuna ASL, nel rispetto del DPCM 08/05/2018 e della metodologia DGR 35/2019.

Indicatore: % ASL con PTFP approvati entro i termini.

Valore atteso: 100% annuo.

Indicatore: % PTFP validati senza rilievi.

Valore atteso: ≥90% entro 2028.

Obiettivo 2.1 - Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale

Azioni/Attività: distinguere nei PTFP il personale destinato a ospedale e territorio, con ruolo/qualifica/disciplina e modalità di reclutamento.

Indicatore: % PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale.

Valore atteso: 100% dal 2026.

Obiettivo 2.2 - Monitoraggio e controllo della spesa del personale

Azioni/Attività: compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa.

Indicatore: % rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti.

Valore atteso: 100%.

Obiettivo 2.3 - Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale

Azioni/Attività: inserire nei PTFP le unità per rafforzare la rete territoriale in coerenza con DM 77/2022.

Indicatore: % PTFP con evidenza personale territoriale.

Valore atteso: Target 100% dal 2026.

Indicatore: Incremento unità dedicate.

Valore atteso: +10% entro 2028.

Obiettivo 2.4 - Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto

Azioni/Attività: riportare nei PTFP il personale reclutato con risorse straordinarie (DL 34/2020, Decreto Calabria, economie).

Indicatore: % PTFP con evidenza personale extra-tetto.

Valore atteso: 100% dal 2026.

Indicatore: % utilizzo risorse extra-tetto.

Valore atteso: ≥90% entro 2027.

Obiettivo 3 - Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione

Ridurre il ricorso strutturale ai contratti di somministrazione, privilegiando forme di reclutamento più stabili e meno onerose, nel rispetto dei vincoli di spesa.

Azioni/Attività:

- Revisione annuale dei fabbisogni per limitare i rinnovi ai soli casi giustificati;
- Adozione di capitolati unici regionali per uniformare i costi di affidamento;
- Conversione progressiva dei fabbisogni in assunzioni a tempo determinato o mobilità interna;
- Monitoraggio centralizzato dei costi e delle motivazioni per ogni contratto di somministrazione.

Indicatore: Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%).

Valore atteso: -15% entro il 2026.

Indicatore: Percentuale fabbisogni coperti con TD o mobilità interna.

Valore atteso: 70% entro il 2028.

Indicatore: Percentuale nuovi contratti stipulati con capitolati unici regionali.

Valore atteso: 100% dal 2026.

Obiettivo 3.1 - Stabilizzazione del personale precario

Azioni/Attività: applicazione L. 234/2021 e s.m.i., riduzione contratti flessibili, piani di stabilizzazione.

Indicatore: % contratti flessibili sul totale.

Valore atteso: ≤5% entro 2026.

Obiettivo 3.2 - Gestione delle prestazioni aggiuntive

Azioni/Attività: applicare indirizzi regionali e CCNL su prestazioni aggiuntive, monitorando i fabbisogni.

Indicatore: % prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi.

Valore atteso: 100%.

Obiettivo 4 - Riduzione delle spese per consulenze esterne

Limitare il ricorso a incarichi esterni, garantendo che siano attivati solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR, valorizzando le competenze interne.

Azioni/Attività:

- Ricognizione sistematica delle consulenze attive e valutazione costo/benefici;
- Introduzione dell'obbligo di motivazione e autorizzazione preventiva per ogni nuovo incarico;
- Creazione di un albo regionale di esperti interni al SSR per sostituire progressivamente le consulenze esterne;
- Monitoraggio trimestrale della spesa da parte del Dipartimento Sanità.

Indicatore: Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%).

Valore atteso: -20% entro il 2026.

Indicatore: Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne.

Valore atteso: 50% entro il 2026.

Indicatore: Percentuale incarichi autorizzati con motivazione preventiva.

Valore atteso: 100% dal 2026.

IMPORTO ASSEGNAUTO A CIASCUNA ASL

Cod.	Azienda	CONSUNTIVO 2024
201	AQ	236.594.406
202	CH	279.561.252
203	PE	211.947.019
204	TE	206.516.901
000	GSA	-
999	CONS.	934.619.578

ULTERIORI OBIETTIVI

Aggregazione delle procedure concorsuali

Azioni/Attività: concorsi aggregati con azienda capofila (DGR 228/2019).

Indicatore: % concorsi aggregati.

Valore atteso: ≥95% dal 2026.

LIMITE DI SPESA COMPLESSIVA TENDENZIALE PER IL PERSONALE TRIENNIO 2026-2027-2028: Euro 216.221.281

- 1) LIMITE ANNUO INDEROGABILE DI SPESA DA CE €/000: 211.947
TOTALE COMPLESSIVO (B1 – 2024) €/000: **211.947**
- 2) **RISORSE INCREMENTALI DM 77/2022 (DPF022/14 del 17/10/2025 e DPF022/17 del 27/10/2025):** €/000: **4.274**
- 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 2026 Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per profilo professionale

Qualifica	P Serv 01_01_2026	Cess 2026	Ass 2026	Totale Personale 2026
Ass Amm	61	3	-	61
Ass Sanitario	20	1	-	19
Specialista Rapp Media	-	-	1	1
Ass Tecnico	5	-	-	5
Assistente Sociale	28	2	3	29
Ausiliario Specializzato	36	4	-	32
Biologo	18	2	-	16
Coad Amm	91	3	5	93
Coll Amm	108	3	-	105
Coll Tecnico	19	-	1	20
Commesso	11	1	-	10
Dietista	6	-	-	6
Dir Prof San	1	-	-	1
Dir Amm	11	-	-	11
Dir Analista	2	-	-	2
Dir Ingegnere	4	1	-	3
Dir Sociologo	-	-	-	-
Educatore	2	-	-	2
Farmacista	20	-	1	20
Fisico	6	-	-	6
Fisioterapista	58	4	3	57
Inf Generico	1	-	-	1
Infermiere	1.469	33	72	1.517
Logopedista	12	-	-	12
Medico	696	36	75	735
Medico Univ	17	-	-	17
Odontotecnico	3	-	-	3
Operatore Tecnico	179	7	-	172
Operatore Tecnico Spec	34	1	6	39
Ortottista	7	-	-	7
OSS	379	11	27	385
Ostetrica	48	1	-	47
Programmatore	7	-	-	7
Psicologo	35	1	3	37
Puerictrice	1	1	-	-
Religioso	-	-	-	-
Tec Audiometrista	4	-	-	4
Tec Laboratorio	107	1	-	106
Tec Neurofisiopatologia	5	-	-	5
Tec Prev Amb Lav	48	1	3	50
Tec Radiologia	91	1	-	90
Tec Riab Psich	11	-	-	11
Tec Igienista Dentale	1	-	-	1
Tec Neuropsicomotricità	2	-	-	2
Terap Occupazionale	6	-	-	6
Veterinario	23	4	4	23
Totale	3.693	122	204	3.776

Nell'ambito del fabbisogno di personale sopra rappresentato sono ricomprese le seguenti dinamiche correlate ai finanziamenti DM 77/2022 (DPF022/14 del 17/10/2025 e DPF022/17 del 27/10/2025:

DI CUI TEMPO INDETERMINATO		DI CUI TEMPO INDETERMINATO			
Qualifica	TI_DL34	TI_DM77	Disciplina Medica	TI_DL34	TI_DM77
Ass Amm	-	3	Anatomia patologica	-	-
Ass Sanitario	-	-	Anestesia e Rianimazione	-	-
Ass Tecnico	-	-	Cardiologia	-	2
Assistente Sociale	3	-	Chirurgia generale	-	-
Ausiliario Specializzato	-	-	Chirurgia maxillo-facciale	-	-
Biologo	-	-	Chirurgia pediatrica	-	-
Coad Amm	-	-	Chirurgia plastica e ricostruttiva	-	-
Coll Amm	-	-	Chirurgia toracica	-	-
Coll Tecnico	-	1	Chirurgia vascolare	-	-
Commesso	-	-	Dermatologia e Venerologia	-	-
Dietista	-	-	Direzione medica di presidio ospedaliero	-	-
Dir Prof San	-	-	Ematologia	-	-
Dir Amm	-	-	Farmacologia e tossicologia clinica	-	-
Dir Analista	-	-	Gastroenterologia	-	-
Dir Ingegnere	-	-	Geriatria	1	4
Dir Sociologo	-	-	Cure Palliative	3	-
Educatore	-	-	Ginecologia e ostetricia	-	-
Farmacista	-	-	Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	-
Fisico	-	-	Igiene epidemiologia e sanità pubblica	-	4
Fisioterapista	-	3	Malattie dell'apparato respiratorio	-	-
Inf Generico	-	-	Malattie infettive	-	-
Infermiere	51	30	Malattie metaboliche e diabetologia	-	3
Logopedista	-	-	Medicina dello Sport	-	-
Medico	13	37	Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza	-	-
Medico Univ	-	-	Medicina Fisica e Riabilitazione	-	3
Odontotecnico	-	-	Medicina Interna	3	15
Operatore Tecnico	-	-	Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro	-	-
Operatore Tecnico Spec	3	3	Medicina legale	-	-
Ortottista	-	-	Medicina nucleare	-	-
OSS	14	3	Medicina trasfusionale	-	-
Ostetrica	-	-	Microbiologia e Virologia	-	-
Programmatore	-	-	Nefrologia	-	-
Psicologo	1	2	Neonatologia	-	-
Puerultrice	-	-	Neurochirurgia	-	-
Religioso	-	-	Neurofisiopatologia	-	-
Tec Audiometrista	-	-	Neurologia	3	3
Tec Laboratorio	-	-	Neuropsichiatria infantile	-	-
Tec Neurofisiopatologia	-	-	Odontoiatria	-	-
Tec Prev Amb Lav	-	-	Oftalmologia	-	-
Tec Radiologia	-	-	Oncologia	-	-
Tec Riab Psich	-	-	Organizzaz. dei serv. sanitari di base	-	-
Tec Igienista Dentale	-	-	Ortopedia e traumatologia	-	-
Tec Neuropsicomotricità	-	-	Otorinolaringoatria	-	-
Terap Occupazionale	-	-	Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.)	-	-
Veterinario	-	-	Pediatria	-	-
			Psichiatria	3	3
Totale	85	30	Radiodiagnostica	-	-
			Radioterapia	-	-
			Reumatologia	-	-
			Scienza dell'alimentazione e dietetica	-	-
			Urologia	-	-
			Sanità animale	-	-
			Igiene allevamenti e prod. zootecniche	-	-
			Ig. Prod. Trasf. Alimenti Orig. Animale	-	-
			Totale	13	37

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 2026

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	113
DIME	0
PTA	1
S	2
Totale	116

Tempo Determinato Linee Progettuali Anno 2026

Da definire all'esito delle finalizzazioni delle risorse per l'anno 2026 e dei progetti da realizzare, anche in trascinamento rispetto all'anno 2025.

Lavoro Autonomo/CoCoCo Anno 2026

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 2026

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 2026, del personale somministrato in servizio al 31/12/2025, sino alla conclusione delle procedure concorsuali interne e pedissequo utilizzo delle graduatorie esitate.

Azienda Sanitaria Locale n° 203 PESCARA

Strumenti di Programmazione 2026-2028

Anno 2026

- Tabella costi attesi anno 2026 comprensiva del costo per lavoro flessibile

PTFP - 2026		
Totale Costo Personale da CE 2026		€ 229.186.606
IRAP	€ 14.294.506	
Costo Personale da CE 2026		€ 214.892.100
CoCoCo		€ 514.181
Universitari		€ 565.000
Personale Interinale		€ 250.000

Totale Costo Personale Aggregato B1 - PO 2025/2027		€ 216.221.281
Budget Costo Personale 2026	€ 216.221.281	
Margine Atteso Anno 2026		€ 0
<i>Incidenza %</i>		0,00%

Analisi limite DL 78/2010 art 9 comma 28		PTFP - 2026
Costo Personale a Tempo Determinato		€ 6.434.779
Costo Personale Interinale		€ 250.000
Costo CoCoCo		€ 514.181
Totale Lavoro Flessibile Anno 2026		€ 7.198.960
Limite Lavoro Flessibile (2 x Anno 2009)		€ 24.756.000,00
Margine Atteso Anno 2026		-€ 17.557.040
<i>Incidenza %</i>		-70,92%

Anni 2026-2027-2028

- Tabella costi attesi programmazione comprensiva del costo per lavoro flessibile, e finanziamenti DL 34/2020 E DM 77/2022.

203 ASL Pescara					
ID	CONTO ECONOMICO €/000	PROGRAMM		PROGRAMM	
		2026	2027	2028	2028
B1	Personale	216.221	216.221	216.221	216.221

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 garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza.

La presente programmazione sarà dettagliata attraverso il Piano integrato di attività e organizzazione – PIAO triennio 2026-2027-2028, in adozione entro il prossimo 31 gennaio 2026, 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 2026

Si è ritenuto opportuno assumere quale situazione economica di partenza la stima a chiudere 2025 del CE III trimestre 2025; di seguito i criteri usati per la costruzione dei Tendenziali 2026-2028

POA	Conto Economico	% Tend	INFO
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto		Nota Prot RA/0424706/25 del 29/10/2025
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato		DGR 598/2025 - Allegato 1
A2.5	Saldo infragruppo regionale		Convenzionalmente non valorizzata
A2	Saldo Mobilità		Stima 2025 - CE III trimestre 2025
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici		Importo 2025 voce CE AA0141 al netto contributi PNRR - Criterio POA
A3.2	Ticket	10,00%	Criterio POA
A4	Saldo Intramoenia	9,00%	Criterio POA
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		Importo € 1.425.750,00 - Criterio POA
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati		Convenzionalmente non valorizzata
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	7,60%	Criterio POA
B3.1	Altri Beni Sanitari	1,60%	Criterio POA
B3.2	Beni Non Sanitari	1,60%	Criterio POA
B3.3	Servizi - aggiornamento ISTAT	1,80%	Criterio POA
B3.3	Servizi - Altro		Stima 2025 - CE III trimestre 2025
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali		Acc.to 2024 + base Acc.to 2024 *1,80% - Criterio POA
B6	Variazione Rimanenze		Convenzionalmente non valorizzata
C3	Prestazioni da Privato - Contratti Negoziali		Tetti di spesa 2026
C3	Prestazioni da Privato - Altro		Stima 2025 - CE III trimestre 2025
F4	Saldo Gestione Straordinaria		Convenzionalmente non valorizzata
G	Risultato Economico		Nota Prot RA/0424706/25 del 29/10/2025

Per tutti gli altri aggregati POA il dato tendenziale è stato allineato a quanto esposto nella Stima a chiudere 2025 del CE III trimestre.

Inoltre, sottolineando che, la metodologia del progressivo incremento per anno del Tendenziale diventa inapplicabile in costanza di assegnazione di FSR indistinto e vincolato per l'intero triennio, appare opportuno evidenziare quanto segue:

- I CE Tendenziali e Preventivi 2027 e 2028 risultano identici a quelli dell'Esercizio 2026.
- Il dato dell'aggregato A5 - Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti risulta allineato a quanto esposto nel Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028, solo a valere per l'Esercizio 2026.

4.4.2 Manovre correttive 2026

Di seguito le manovre messe in campo dall'Azienda per il triennio 2026-2028.

POA	Descrizione Manovra	Importo
A5	Investimenti C/Esercizio - Allineamento incrementale del dato Tendenziale all'importo esposto nel Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028	8.064.250
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati - Allineamento decrementale del dato tendenziale al massimale economico ritenuto sostenibile dall'Azienda per il 2026	(5.200.000)
B3.1	Altri Beni Sanitari - Allineamento decrementale del dato tendenziale al massimale economico ritenuto sostenibile dall'Azienda per il 2026	(500.000)

POA	Descrizione Manovra	Importo
B3.3c	Consulenze - Manovra di contenimento dei costi per le "prestazioni aggiuntive"	(500.000)
C3.4c.1	Disturbi dello spettro autistico fuori contratti negoziali - Decreimento del dato tendenziale - allineato con la Stima a chiudere del CE III trimestre 2025 - per un importo pari al valore del fatturato del I semestre 2025 degli erogatori contrattualizzati a far data dal 01/07/2025 (Papa Paolo VI - San Clemente e SAN STEFAR)	(286.903)
C3.4c.4	Dipendenze patologiche fuori contratti negoziali - Decreimento del dato tendenziale - allineato con la Stima a chiudere del CE III trimestre 2025 - per un importo pari al valore del fatturato del I semestre 2025 degli erogatori contrattualizzati a far data dal 01/07/2025 (Arcadia, LAAD e CEIS)	(283.487)
		1.293.860

4.4.3 Conto Economico Preventivo 2026

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 2026.

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A	<i>Totale Ricavi Netti</i>	766.672.830	34.438.439	801.111.269	(8.064.250)	793.047.019
B	<i>Totale Costi Interni</i>	522.507.721	13.796.570	536.304.291	(6.200.000)	530.104.291
C	<i>Totale Costi Esterne</i>	254.580.750	(3.452.071)	251.128.680	(570.390)	250.558.290
D	<i>Totale Costi Operativi (B+C)</i>	777.088.471	10.344.500	787.432.971	(6.770.390)	780.662.581
E	<i>Margine Operativo (A-D)</i>	(10.415.641)	24.093.939	13.678.298	(1.293.860)	12.384.438
F	<i>Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie</i>	26.556.560	(7.617.115)	18.939.444	0	18.939.444
G	<i>Risultato Economico (E-F)</i>	(36.972.201)	31.711.055	(5.261.146)	(1.293.860)	(6.555.006)
H	<i>Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</i>	0	0	0	0	0
I	<i>Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA</i>	(36.972.201)	31.711.055	(5.261.146)	(1.293.860)	(6.555.006)

Il CE Preventivo Annuale 2026 espone una perdita di Esercizio conforme a quanto autorizzato dal Dipartimento Sanità –Regione Abruzzo con Nota Prot. RA/0424706/25 del 29/10/2025.

Aggregato A1 – Contributi FSR

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
AA0031	<i>Finanziamento indistinto</i>	631.441.353	64.577.228	696.018.580	0	696.018.580
AA0032	<i>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</i>	11.750.537	(11.750.537)	0	0	0
AA0034	<i>Funzioni - Pronto Soccorso</i>	29.308.520	(29.308.520)	0	0	0
AA0035	<i>Funzioni - Altro</i>	0	0	0	0	0
AA0036	<i>Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	0	0	0	0	0
A1.1	<i>Contributi F.S.R. indistinto</i>	672.500.410	23.518.170	696.018.580	0	696.018.580
AA0040	<i>Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato</i>	20.051.708	2.362.161	22.413.869	0	22.413.869
A1.2	<i>Contributi F.S.R. vincolato</i>	20.051.708	2.362.161	22.413.869	0	22.413.869
A1	<i>Contributi F.S.R.</i>	692.552.118	25.880.331	718.432.449	0	718.432.449

I dati corrispondono alle indicazioni fornite dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nell'Allegato 1 della DGR 589/2025 e nella Nota Prot. RA/0424706/25 del 29/10/2025.

Aggregato A2 – Saldo Mobilità

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A2.1	Saldo mobilità in compensazione intra	62.163.563	0	62.163.563	0	62.163.563
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione intra	2.139.368	0	2.139.368	0	2.139.368
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(13.615.090)	0	(13.615.090)	0	(13.615.090)
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0
A2.5	Saldo infragruppo regionale	(4.926.971)	4.926.971	0	0	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(532.318)	0	(532.318)	0	(532.318)
A2	Saldo Mobilità	45.228.552	4.926.971	50.155.523	0	50.155.523

I dati corrispondono a quanto esposto nella Stima a chiudere 2025 del CE III trimestre 2025; come anticipato nel paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2026”, l’aggregato A2.5 - Saldo infragruppo regionale risulta convenzionalmente non valorizzato.

Aggregato A3 – Entrate proprie

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	8.783.102	(7.713.481)	1.069.621	0	1.069.621
A3.2	Ticket	7.722.957	772.296	8.495.252	0	8.495.252
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.041.998	0	23.041.998	0	23.041.998
A3	Entrate Proprie	39.548.057	(6.941.185)	32.606.872	0	32.606.872

Aggregato A4 – Saldo Intramoenia

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A4	Saldo Intramoenia	1.231.353	110.822	1.342.175	0	1.342.175

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

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		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	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	(8.064.250)	(9.490.000)
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	(8.064.250)	(9.490.000)
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	(8.621.123)	7.195.373	(1.425.750)	(8.064.250)	(9.490.000)

Si è ritenuto opportuno valorizzare la posta nel Tendenziale 2025 in conformità al limite massimo di utilizzo indicato nel Programma Operativo 2025-2027; la manovra integrativa di € 8.064.250,00, della quale al paragrafo 4.4.2 “Manovre correttive 2026”, è tale da attestare il dato del CE Tendenziale al valore previsto per l’Esercizio 2026 in corrispondenza della fonte di finanziamento “C/Esercizio”.

Inoltre, come anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2026", si sottolinea che, in costanza di assegnazione di FSR indistinto e vincolato per l'intero triennio, il dato dell'aggregato A5 - Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti risulta allineato a quanto esposto nel Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028, solo a valere sull'Esercizio 2026.

Categoria di cespite D.Lgs 118	Descrizione Investimento	UO prop.	Importo Investimento	Dt Acq.	Dt Coll.	PTA
		A	B	C	D	
Fabbricati/Impianti	CEPAGATTI - SISTEMAZIONE ESTERNA CERS CEPAGATTI	NA	50.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA NORMA UU.OO AI DETTAMI NORMATIVI IN MATERIA DI EDILIZIA SANITARIA	NA	500.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELLE SALE OPERATORIE DEL P.O. DI PESCARA	NA	280.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DEGLI EDIFICI DEL PRONTO SOCCORSO	NA	250.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE E RIFACIMENTO GUAINA PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELL'OBITORIO	NA	150.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE DELLA CABINA ELETTRICA N.3 NEL SETTORE DENOMINATO "VECCHIO OSPEDALE" - INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTISTICA	NA	200.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO I POLIAMBULATORI DI OTORINO-OCULISTICA SITI AL PIANO I - ALA OVEST	NA	310.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO LA UOC DI GERIATRIA SITA AL PIANO VI - ALA NORD	NA	350.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE CANNE FUMARIE CENTRALE TERMICA	NA	60.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - INTERVENTO DI RIMOZIONE DI COPERTURA IN AMIANTO E SOSTITUZIONE CON NUOVA COPERTURA DEL LOCALE FARMACEUTICO	NA	100.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - RIFACIMENTO TETTO PORZIONE PALAZZINA L	NA	100.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	PO PESCARA - RIFACIMENTO MANTO STRADALE AREE INTERNE PO PESCARA	NA	150.000	NA	NA	NA
Fabbricati/Impianti	INCREMENTO COSTO MATERIE PRIME E COMPLETAMENTO INTERVENTI PNRR	NA	1.500.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ELETROCARDIOGRAFI VARIE UU.OO. AZIENDALI	NA	80.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ORTOPANTOMOGRAFO 3D RADIOLOGIA PESCARA	NA	90.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	MONITOR MULTIPARAMETRICI VARIE UU.OO. AZIENDALI	NA	120.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ALTRÉ ATTREZZATURE MEDICALI ORL PENNE-POPOLI	NA	120.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	MATERIALI E STRUMENTI AMBULATORIALI - OCULISTICA TERRITORIALE	NA	150.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER GINECOLOGIA P.O. PESCARA	NA	150.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N. 100 DEFIBRILLATORI "DAE" - UU.OO. VARIE	NA	160.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N. 2 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. PENNE	NA	160.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N. 2 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. POPOLI	NA	160.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER GINECOLOGIA P.O. PENNE	NA	160.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	AGGIORNAMENTO SISTEMI EEG AZIENDALI	NA	200.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	AGGIORNAMENTO IMPIANTO BIOSMOSI DIALISI 1	NA	200.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER NEONATOLOGIA P.O. PESCARA	NA	200.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N° 12 VENTILATORI POLMONARI TERAPIA INTENSIVA PESCARA	NA	360.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	STRUMENTAZIONE ENDOSCOPICA P.O. PESCARA	NA	480.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N. 18 ECOGRAFI VARIE UU.OO. AZIENDALI	NA	560.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	N. 4 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. PESCARA	NA	640.000	NA	NA	NA
Altre Imm. materiali	ALTRÉ IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, MOBILI ED ARREDI, AUTOMEZZI, PC ETC.)	NA	1.500.000	NA	NA	NA
		NA	9.490.000	NA	NA	NA

Aggregato A6 – Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
AA0280	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato</i>	99.437	(99.437)	0	0	0
AA0290	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	262.552	(262.552)	0	0	0
AA0300	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</i>	0	0	0	0	0
AA0310	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</i>	0	0	0	0	0
AA0271	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</i>	0	0	0	0	0
A6.1	<i>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</i>	361.988	(361.988)	0	0	0
BA2771	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</i>	0	0	0	0	0
BA2780	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato</i>	3.004.392	(3.004.392)	0	0	0
BA2790	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	223.723	(223.723)	0	0	0
BA2800	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	400.000	(400.000)	0	0	0
BA2810	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	0	0	0	0	0
BA2811	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca</i>	0	0	0	0	0
A6.2	<i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati</i>	3.628.115	(3.628.115)	0	0	0
A6	<i>Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati</i>	(3.266.127)	3.266.127	0	0	0

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2026, l’aggregato A6 - Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati, in linea con quanto rappresentato nel Programma Operativo 2025-2027, risulta convenzionalmente non valorizzato.

		Previsione 2026
A=B+C	<i>AA0280 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato</i>	0
B	<i>di cui Altre Somme vincolate</i>	0
C=D+E+F+G+H+I	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anni precedenti</i>	0
D	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2025</i>	0
E	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2024</i>	0
F	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2023</i>	0
G	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2022</i>	0
H	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2021</i>	0
I	<i>di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2020 ed ante</i>	0

Aggregato B1 - Personale

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	193.237.992	187.656	193.425.648	0	193.425.648
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	1.029.648	(515.467)	514.181	0	514.181
BA1420	Indennità a personale universitario - Area sanitaria	430.093	134.907	565.000	0	565.000
BA1430	Lavoro interinale - Area sanitaria	713.637	(463.637)	250.000	0	250.000
B1.1b	Personale Sanitario - Non Dipendente	2.173.377	(844.196)	1.329.181	0	1.329.181
B1.1	Personale Sanitario	195.411.370	(656.540)	194.754.829	0	194.754.829
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	20.812.069	656.540	21.468.609	0	21.468.609
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	48.203	0	48.203	0	48.203
BA1810	Indennità a personale universitario - Area non sanitaria	0	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - Area non sanitaria	0	0	0	0	0
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	48.203	0	48.203	0	48.203
B1.2	Personale Non Sanitario	20.860.272	656.540	21.516.813	0	21.516.813
B1	Personale	216.271.642	0	216.271.642	0	216.271.642

Il dato dell'aggregato B1 – Personale resta allineato per il triennio 2026-2028 a quanto esposto nella Stima a chiudere 2026-2028 del CE III trimestre 2025; si rinvia al paragrafo 4.3 “Piano annuale delle dinamiche complessive del personale” per tutte le informazioni di dettaglio circa la valorizzazione dell'aggregato “B1 - Personale”.

Aggregato B2 - Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	126.960.949	9.649.032	136.609.982	(5.107.037)	131.502.945
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	126.960.949	9.649.032	136.609.982	(5.107.037)	131.502.945
BA0050	Medicinali senza AIC	353.116	26.837	379.953	(14.204)	365.749
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	1.957.955	148.805	2.106.760	(78.759)	2.028.000
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	2.311.071	175.641	2.486.713	(92.963)	2.393.749
B2.3	Emoderivati	0	0	0	0	0
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	129.272.021	9.824.674	139.096.694	(5.200.000)	133.896.694

In riferimento alla manovra di € 5.200.000,00 si rinvia al paragrafo 4.4.2 “Manovre correttive 2026”.

Appare opportuno precisare che, in costanza di assegnazione per il triennio della quota di FSR vincolato per il rimborso dei “Farmaci Innovativi”, peraltro allineato al dato esposto nel Bilancio 2024, la valorizzazione dell'aggregato non possa tenere in considerazione l'impatto economico delle nuove terapie raccomandate da AIFA: in proposito si ritiene necessario attivare quanto prima possibile un'interlocuzione con il competente Servizio del Dipartimento al fine di condividere una strategia equilibrata che contemperi le legittime istanze/esigenze dell'utenza con la sostenibilità economica del SSR.

Aggregato B3 - Altri beni e Servizi

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0
B3.1b	Dispositivi medici	37.953.293	607.253	38.560.546	(325.529)	38.235.017

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	3.626.383	58.022	3.684.406	(33.203)	3.651.202
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.142.595	226.282	14.368.877	(129.489)	14.239.387
B3.1e	Altri Beni Sanitari	5.605.784	89.693	5.695.476	(11.779)	5.683.698
B3.1	Altri Beni Sanitari	61.328.056	981.249	62.309.304	(500.000)	61.809.304
B3.2	Beni Non Sanitari	969.238	15.508	984.746	0	984.746

In riferimento alla manovra di € 500.000,00 si rinvia al paragrafo 4.4.2 “Manovre correttive 2026”.

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA1590	Pulizia	7.572.787	136.310	7.709.097	(167.108)	7.541.989
BA1610	Riscaldamento	3.031.262	54.563	3.085.825	148.557	3.234.382
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.025.654	36.462	2.062.116	(36.657)	2.025.458
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	12.629.703	227.335	12.857.038	(55.209)	12.801.829
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	15.917.071	286.507	16.203.578	96.912	16.300.490
BA1580	Lavanderia	5.938.743	106.897	6.045.641	292.292	6.337.932
BA1601	Mensa dipendenti	708.713	12.757	721.470	(15.639)	705.831
BA1602	Mensa degenti	4.583.445	82.502	4.665.947	(101.142)	4.564.804
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.972.182	35.499	2.007.681	244.832	2.252.513
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	582.047	10.477	592.523	(12.844)	579.680
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	13.785.129	248.132	14.033.262	407.498	14.440.760
B3.3a	Servizi Appalti	42.331.903	761.974	43.093.878	449.202	43.543.080
B3.3b	Servizi Utenze	6.668.406	0	6.668.406	(24.810)	6.643.596
B3.3c	Consulenze	4.604.383	0	4.604.383	(500.542)	4.103.841
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	1.404.895	0	1.404.895	0	1.404.895
B3.3e	Premi di assicurazione	6.332.432	0	6.332.432	(25.753)	6.306.678
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	18.264.947	319.635	18.584.581	297.540	18.882.121
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.718	0	42.718	0	42.718
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	280.460	0	280.460	0	280.460
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.885.113	0	1.885.113	0	1.885.113
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	490.633	0	490.633	0	490.633
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	4.966.899	89.404	5.056.303	(111.646)	4.944.658
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	25.930.770	409.039	26.339.809	185.894	26.525.703
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	8.892.297	133.069	9.025.366	(583.992)	8.441.374
B3.3	Servizi	96.165.086	1.304.082	97.469.168	(500.000)	96.969.168

In riferimento alla manovra per il CE Preventivo Annuale di € 500.000,00 si rinvia al paragrafo 4.4.2 “Manovre correttive 2026”; l’ulteriore movimentazione della colonna “Manovre Previsione”, corrispondente a riclassifiche di importo tra singoli aggregati, rappresenta la riconciliazione del dato tendenziale a quanto stimato dall’Azienda per ciascuno di essi in ragione di una metodologia di recente implementazione.

L’Azienda ha messo a punto un database che, a partire dalla mensilizzazione della fatturazione dei servizi sanitari e non sanitari, sintetizza per conto, CIG e fornitore una base di calcolo che supporta e facilita la “predittività” dell’andamento di questa tipologia di costi.

Aggregato B4 - Ammortamenti e costi capitalizzati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	338.548	0	338.548	0	338.548

Aggregato B5 - Accantonamenti

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B5.1a	Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	1.588.704	(88.704)	1.500.000	0	1.500.000
B5.1b	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	242.789	257.211	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)	4.007.231	992.769	5.000.000	0	5.000.000
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	5.838.724	1.161.276	7.000.000	0	7.000.000
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	321.776	0	321.776	0	321.776
B5.3a	Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.025.480	667	3.026.146	0	3.026.146
B5.3b	Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai	376.976	10.743	387.719	0	387.719
B5.3c	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	3.336.442	442.136	3.778.578	0	3.778.578
B5.3d	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	344.647	56.237	400.883	0	400.883
B5.3e	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto	4.919.085	0	4.919.085	0	4.919.085
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	12.002.630	509.782	12.512.412	0	0
B5.5	Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0
B5	Accantonamenti	18.163.130	1.671.058	19.834.188	0	7.321.776

La manovra per il CE Tendenziale in proposito dell'aggregato B5.1d - Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) per € 992.769,03 asseconda i primi esiti dell'istruttoria, ormai in fase di conclusione, finalizzata ad assimilare la gestione di questa tipologia di rischi alla metodologia definita dalle Linee Guida approvate con DGR 43 del 31/01/2025: l'evidenza congiunta dell'entità delle riserve per anno di formazione e della franchigia residua delle polizze stipulate dall'Azienda risulta tale da imporre un "prudente" incremento della consistenza del Fondo di SP tale da garantire un progressivo smaltimento dei sinistri "risalenti" che non evidenzi la necessità di appostare in Bilancio poste passive di gestione straordinaria.

Aggregato B6 – Variazione Rimanenze

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B6	Variazione Rimanenze	0	0	0	0	0

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2026", l'aggregato B6 – Variazione Rimanenze risulta convenzionalmente non valorizzato.

Aggregato C1 - Medicina di Base

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA0430	Costi per assistenza MMG	26.051.205	0	26.051.205	0	26.051.205
BA0440	Costi per assistenza PLS	4.654.505	0	4.654.505	0	4.654.505
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.138.854	0	4.138.854	0	4.138.854
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	659.885	0	659.885	0	659.885
C1	Medicina Di Base	35.504.449	0	35.504.449	0	35.504.449

Aggregato C2 - Farmaceutica Convenzionata

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
C2	Farmaceutica Convenzionata	47.852.369	0	47.852.369	0	47.852.369

Aggregato C3 - Prestazioni da Privato

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	79.185.842	(5.000.000)	74.185.842	0	74.185.842
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	10.020.565	(25.379)	9.995.186	0	9.995.186
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	5.307.655	0	5.307.655	0	5.307.655
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	15.328.221	(25.379)	15.302.842	0	15.302.842
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	15.387.011	0	15.387.011	0	15.387.011
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	9.865.045	0	9.865.045	0	9.865.045
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	9.437.127	0	9.437.127	0	9.437.127
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	16.070.340	314.613	16.384.952	(286.903)	16.098.049
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	3.047.300	0	3.047.300	0	3.047.300
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	2.017.773	0	2.017.773	0	2.017.773
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	20.885.274	1.258.696	22.143.970	(283.487)	21.860.483
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	42.020.687	1.573.309	43.593.995	(570.390)	43.023.605
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	61.322.859	1.573.309	62.896.167	(570.390)	62.325.777
C3	Prestazioni da Privato	171.223.933	(3.452.071)	167.771.862	(570.390)	167.201.472

Le manovre del Tendenziale 2026 si riferiscono esclusivamente ai conti afferenti ai contatti negoziali, nella direzione di allineare i dati della stima a chiudere 205 del CE III trimestre 2025 ai tetti di spesa 2026; in riferimento alla manovra della Previsione di € 570.390,22 si rinvia al paragrafo 4.4.2 "Manovre correttive 2026".

Aggregato F - Totale Componenti finanziarie e straordinarie

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
		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	1.713.733	0	1.713.733	0	1.713.733
F3.1	IRAP	15.349.749	0	15.349.749	0	15.349.749
F3.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	Altri Oneri Fiscali	1.574.997	0	1.574.997	0	1.574.997
F3	Oneri Fiscali	17.225.712	0	17.225.712	0	17.225.712

Azienda Sanitaria Locale n° 203 PESCARA

Strumenti di Programmazione 2026-2028

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2025	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2026	Manovre Previsione	Previsione 2026
F4	Saldo Gestione Straordinaria	7.617.115	(7.617.115)	0	0	0

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2026”, l’aggregato F4 – Saldo Gestione Straordinaria risulta convenzionalmente non valorizzato.

4.4.4 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2027-2028

Si rinvia a quanto già illustrato in proposito al paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2026”.

4.5. Relazione del Direttore Generale

La redazione degli Strumenti di Programmazione 2026-2028 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 faticenza 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.

<i>Tipo Intervento</i>	<i>Importo</i>
<i>EDILIZIO - IMPIANTISTICO - EFFICIENTAMENTO</i>	<i>276.870.223,97</i>
<i>ANTINCENDIO</i>	<i>30.638.857,92</i>
<i>SISMICO</i>	<i>114.106.844,46</i>
	<i>421.615.926,35</i>

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 obiettivi 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 dell’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/impanti 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 32/2007 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 2026-2028

In relazione alla manovra di contenimento dell'utilizzo del C/Esercizio per la realizzazione di investimenti riportato nel Programma Operativo 2025-2027, approvato con DGR 427/2025, i criteri di inclusione degli investimenti nel presente Piano Triennale sono stati sicuramente più stringenti.

	C/Esercizio 2026
FABBRICATI/IMPIANTI	4.000.000
ATTREZZATURE SANITARIE	3.990.000
ALTRI IMMOBILIZZAZIONI	1.500.000
	9.490.000

Nella tabella appena riportata si sintetizza la natura contabile degli investimenti finanziati in C/Esercizio per l'anno 2026; in proposito, appare necessario precisare quanto segue:

- Fabbricati/Impianti: il 50% del totale degli investimenti si riferisce alla messa a norma delle aree di offerta clinico-assistenziale ai dettami normativi in materia di edilizia sanitaria, a lavori ancillari ma necessari per il completamento degli interventi PNRR ovvero alla revisione dei prezzi causata dall'incremento dei costi delle materie prime
- Attrezzature Sanitarie: sono state inserite nel Piano Triennale esclusivamente le sostituzioni per obsolescenza
- Altre Immobilizzazioni materiali: l'importo di € 1.500.000,00 corrisponde alla media delle acquisizioni degli ultimi tre anni in ordine a software, mobili ed arredi, automezzi, PC etc.

Si osserva una rilevante criticità per l'anno 2026 specialmente in ordine alle attrezzature sanitarie, in considerazione dell'evidenza delle molteplici esigenze e del fermo convincimento dell'Azienda per il quale solo la progressiva acquisizione di tecnologie sanitarie ed il periodico aggiornamento/sostituzione di quelle le più datate siano lo strumento idoneo/indispensabile per garantire un'offerta clinico-assistenziale contemporaneamente sicura ed al passo con i tempi.

Proprio in questa direzione, prendendo spunto dal passaggio contenuto nel paragrafo del Programma Operativo 2025-2027 "Programmazione Economica – Manovre", ovvero "... La Regione si impegna, inoltre, a coprire parte degli investimenti effettuati dalle ASL in conto esercizio con i fondi residui FSC ..." si è ritenuto opportuno integrare le fonti di finanziamento censite nel Piano Triennale con un'altra, individuata come "da definire", denominata "Residui Fondi FSC Regione Abruzzo" destinandola idealmente all'acquisizione di attrezzature sanitarie per un importo di € 2.000.000,00 per ciascuno degli anni del triennio.

Pur consci della circostanza per la quale una eventuale assegnazione di tali risorse abbisogni di una specifica istruttoria da condividere con il Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo, l'Azienda ha comunque ritenuto opportuno darne evidenza al fine di formalizzare un'istanza gestionale di considerevole portata.

Tutto ciò premesso, nelle tabelle di seguito, per anno e fonte di finanziamento, sono rispettivamente sintetizzati la spesa complessiva e l'impatto economico del Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028.

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 2026-2028.

PROGRAMMAZIONE PER ANNO

<i>Descrizione Fonte di finanziamento</i>	<i>Importo Triennio</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>
ART. 20 L 67/88	13.295.393	0	0	13.295.393
C/CAPITALE DGR 1251/P/2005	3.800.492	350.000	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	460.000	460.000	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
ALTRI FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	1.654.157	0	580.157	1.074.000
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	4.500.000	0	0	4.500.000
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	12.492.025	0	0	12.492.025
C/ESERCIZIO	59.764.830	9.490.000	20.133.000	30.141.830
	149.546.196	10.300.000	21.113.157	118.133.040

IMPATTO ECONOMICO PER ANNO

<i>Descrizione Fonte di finanziamento</i>	<i>Importo Triennio</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>
C/ESERCIZIO	59.764.830	9.490.000	20.133.000	30.141.830

FONTE DI FINANZIAMENTO DA DEFINIRE

<i>Descrizione Fonte di finanziamento</i>	<i>Importo Triennio</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>
RESIDUI FONDI FSC REGIONE ABRUZZO	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
--	--------------------------	------------------	------	------	------	------

4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria

ART. 20 L 67/88						
*	PO 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						
	PO PESCARA - ANATOMIA PATHOLOGICA	350.000	350.000	0	0	GIUSTA D.G. 683/28.04.2021
*	PO PESCARA - 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
**	PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	450.000	0	0	450.000	QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCENDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)
**	PO PESCARA - 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
**	PO PESCARA - 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
	PO PESCARA - PALAZZINA "C" FORNITURA E REALIZZAZIONE DI SCALA ANTINCENDIO E N. 2 MONTALETIGHE.	1.894.000	0	0	1.894.000	

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
		5.134.238	0	0	5.134.238	
<u>DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)</u>						
*	PO PENNE - RISTRUTTURAZIONE - 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	
<u>DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL’AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE</u>						
*	PO 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 FINANZIAMENTO - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 862.848,00
		4.600.000	0	0	4.600.000	
<u>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</u>						
**	PO PESCARA - 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	
<u>RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI</u>						
*	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	
<u>PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2</u>						
	PO PESCARA - LAVORI PER N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA	460.000	460.000	0	0	LAVORI PROPEDEUTICI ALL'ATTIVAZIONE DELLE ATTREZZATURE FINANZIATE DAL PNRR
		460.000	460.000	0	0	
<u>PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1</u>						
	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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
		12.911.172	0	0	12.911.172	
<u>PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1</u>						
*	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	
<u>PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13</u>						
	CITTÀ SANT'ANGELO - PRESIDIO SANITARIO	1.526.352	0	0	1.526.352	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 407.553 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
	S. VALENTINO A.C. - C.ER.S.	2.238.475	0	0	2.238.475	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 598.449 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
	MONTESILVANO: NUOVO COMPLESSO SANITARIO	1.974.917	0	0	1.974.917	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 178.514 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
		5.739.744	0	0	5.739.744	
<u>PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2</u>						
**	PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2D"	2.177.838	0	0	2.177.838	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
**	PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2A"	3.107.364	0	0	3.107.364	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
**	PO POPOLI - 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	
<u>RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009</u>						
**	PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	534.000	0	0	534.000	QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCENDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)
**	PO POPOLI - 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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"	678.000	0	0	678.000	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
*	PO PESCARA - 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

*	PO PENNE - RISTRUTTURAZIONE - 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
*	PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	580.157	0	580.157	0	FINANZIATO CON PNC - PREVENZIONE - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 150.000,00 PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA E IDRICA
		1.654.157	0	580.157	1.074.000	

DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88

PO PESCARA - REALIZZAZIONE NUOVA TERAPIA INTESIVA - SUB INTENSIVA IV PIANO ALA NORD	4.500.000	0	0	4.500.000	
	4.500.000	0	0	4.500.000	

L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA

PO PESCARA - PALAZZINE H/I	12.492.025	0	0	12.492.025	
	12.492.025	0	0	12.492.025	

C/ESERCIZIO

*	PO PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)	1.477.260	0	0	1.477.260	ADP 2° STRALCIO RIMODULATO ART. 20 L. 67/88 € 13.295.393,00 E CONTRIBUTO COFINAZIAMENTO C/ESERCIZIO € 1.477.260,00
*	PO PESCARA - 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
**	PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	1.096.000	0	0	1.096.000	QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCENDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)
**	PO POPOLI - 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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
*	PO PENNE - RISTRUTTURAZIONE - 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
*	PO PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85	862.848	0	0	862.848	INTERVENTO AMMESSO A FINANZIAMENTO - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 862.848,00
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"	1.685.348	0	0	1.685.348	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
*	PO PESCARA - 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
*	PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	150.000	0	150.000	0	FINANZIATO CON PNC - PREVENZIONE - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 150.000,00 PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA E IDRICA
	PESCARA - LAVORI DI TRASFERIMENTO DELLE AREE A VERDE ATTREZZATO IN VIA 8 MARZO	400.000	0	400.000	0	ATTUAZIONE DEL FINANZIAMENTO PNRR MISSIONE SALUTE MISURA 6.1.1 E 6.1.2 – CASA DELLA COMUNITÀ E COT
**	PO POPOLI - ADEGUAMENTO NORMATIVO AI DETTAMI DELL'EDILIZIA SANITARIA CORPO "C2"	3.481.250	0	0	3.481.250	
	PO PESCARA - UOC OSTETRICIA E GINECOLOGIA ALA OVEST: RIFACIMENTO SPAZI AMBULATORIALI	650.000	0	650.000	0	
	PO PESCARA - UOC OSTETRICIA E GINECOLOGIA IV PIANO ALA NORD: ADEGUAMENTO SPAZI AMBULATORIALI	540.000	0	540.000	0	
	PO PESCARA - UOC CHIRURGIA PEDIATRICA III PIANO ALA NORD: ADEGUAMENTO SERVIZI IGIENICI E IMPIANTO RILEVAZIONE FUMI	320.000	0	320.000	0	
	PO PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA A NORA AI DETTAMI NORMATIVI EDILIZIA SANITARIA ALA NORD V PIANO	1.750.000	0	0	1.750.000	
	PO PESCARA - NUOVA ALOCAZIONE LABORATORIO DI ANALISI	2.750.000	0	0	2.750.000	
	SAN VALENTINO - SISTEMAZIONE ESTERNA, MIGLIORAMENTO SISMICO E RIFACIMENTO SISTEMA DI COPERTURA CERS	750.000	0	0	750.000	
	PO PENNE - COPERTURE PARCHEGGIO AMBULANZE 118	185.000	0	185.000	0	
	PO PENNE - SPOSTAMENTO PORTINERIA	150.000	0	150.000	0	
	CEPAGATTI - SISTEMAZIONE ESTERNA CERS CEPAGATTI	150.000	50.000	100.000	0	
	PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA NORMA UU.OO AI DETTAMI NORMATIVI IN MATERIA DI EDILIZIA SANITARIA	3.000.000	500.000	1.500.000	1.000.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA PER IMPERMEABILIZZAZIONE DELLE SALE OPERATORIE DI OCULISTICA	420.000	0	220.000	200.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELLE SALE OPERATORIE DEL P.O. DI PESCARA	1.480.000	280.000	500.000	700.000	

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DEGLI EDIFICI DEL PRONTO SOCCORSO	850.000	250.000	600.000	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE E RIFACIMENTO GUAINA PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELL'OBITORIO	540.000	150.000	390.000	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE DELLA CABINA ELETTRICA N.3 NEL SETTORE DENOMINATO "VECCHIO OSPEDALE" - INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTISTICA	1.200.000	200.000	500.000	500.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO I POLIAMBULATORI DI OTORINO-OCULISTICA SITI AL PIANO I - ALA OVEST	310.000	310.000	0	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO LA UOC DI GERIATRIA SITA AL PIANO VI - ALA NORD	350.000	350.000	0	0	
	PO PESCARA - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE CANNE FUMARIE CENTRALE TERMICA	460.000	60.000	200.000	200.000	
	PO PESCARA - INTERVENTO DI RIMOZIONE DI COPERTURA IN AMIANTO E SOSTITUZIONE CON NUOVA COPERTURA DEL LOCALE FARMACEUTICO	250.000	100.000	150.000	0	
	PO PESCARA - RIFACIMENTO TETTO PORZIONE PALAZZINA L	370.000	100.000	270.000	0	
	PO PESCARA - RIFACIMENTO MANTO STRADALE AREE INTERNE PO PESCARA	450.000	150.000	150.000	150.000	
	INCREMENTO COSTO MATERIE PRIME E COMPLETAMENTO INTERVENTI PNRR	3.000.000	1.500.000	750.000	750.000	
		41.062.831	4.000.000	11.095.000	25.967.830	
		130.844.197	4.810.000	12.075.157	113.959.040	

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
--	--------------------------	------------------	------	------	------	------

4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali

C/ESERCIZIO						
	ELETTROCARDIOGRAFI VARIE UU.OO. AZIENDALI	80.000	80.000	0	0	SOSTITUZIONI PER OBSOLESCENZA
	ORTOPANTOMOGRAFO 3D RADIOLOGIA PESCARA	90.000	90.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	MONITOR MULTIPARAMETRICI VARIE UU.OO. AZIENDALI	220.000	120.000	100.000	0	SOSTITUZIONI PER OBSOLESCENZA ED INTEGRAZIONI PER RILEVAZIONI ESSENZIALI DI PARAMETRI IN PROCEDURE INTERVENTISTICHE
	ALTRE ATTREZZATURE MEDICALI ORL PENNE-POPOLI	120.000	120.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	MATERIALI E STRUMENTI AMBULATORIALI - OCULISTICA TERRITORIALE	150.000	150.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER GINECOLOGIA P.O. PESCARA	150.000	150.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	N. 100 DEFIBRILLATORI "DAE" - UU.OO. VARIE	160.000	160.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	N. 2 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. PENNE	320.000	160.000	160.000	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	N. 2 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. POPOLI	320.000	160.000	160.000	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER GINECOLOGIA P.O. PENNE	160.000	160.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	AGGIORNAMENTO SISTEMI EEG AZIENDALI	200.000	200.000	0	0	SOSTITUZIONI PER OBSOLESCENZA
	AGGIORNAMENTO IMPIANTO BIOSMOSI DIALISI 1	200.000	200.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER NEONATOLOGIA P.O. PESCARA	200.000	200.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	N° 12 VENTILATORI POLMONARI TERAPIA INTENSIVA PESCARA	360.000	360.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	STRUMENTAZIONE ENDOSCOPICA P.O. PESCARA	680.000	480.000	100.000	100.000	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA E ACQUISIZIONE DI NUOVE STRUMENTAZIONI PER III SALA ENDOSCOPICA (VIDEOGASTROSCOPI + VIDEOCOLONSCOPI+VIDEODUODENOSCOPI+ COLONNE ENDOSCOPICHE + ELETTROBISTURI CON ARGON)
	N. 18 ECOGRAFI VARIE UU.OO. AZIENDALI	1.008.000	560.000	224.000	224.000	SOSTITUZIONI PER OBSOLESCENZA
	N. 4 TAVOLI OPERATORI PIANI TRASFERIBILI P.O. PESCARA	640.000	640.000	0	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	FORNITURA E POSA IN OPERA TRAVI TESTALETTO - MESSA A NORMA IMPIANTI ELETTRICI	1.650.000	0	1.000.000	650.000	
	ECOGASTROSCOPIO ENDOSCOPIA PESCARA	230.000	0	230.000	0	
	CARRELLI SANITARI	134.000	0	134.000	0	
	ECOGRAFO INTRAOPERATORIO CON SISTEMA DI CHIRURGIA MINI INVASIVA ROBOTICA E LAPAROSCOPICA	120.000	0	120.000	0	
	ECOGRAFO CHIRURGIA GENERALE POPOLI	110.000	0	110.000	0	
	ECOGRAFO SENOLOGICO RADIOLOGIA PENNE	110.000	0	110.000	0	
	PROGETTO BORN - UOC NEONATOLOGIA E TIN PO PESCARA - RETINOGRAFIA REDCAM	130.000	0	130.000	0	
	ARCO A "C" BLOCCO OP.PENNE	220.000	0	220.000	0	
	MICROSCOPIO OPERATORIO ORL PENNE	150.000	0	150.000	0	

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

* IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)

** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2026	2027	2028	INFO
	ESOSCOPIO NEUROCHIRURGIA PESCARA	450.000	0	450.000	0	
	STRUMENTI BIO-BANCHE E CENTRO TRASFUSIONALE PESCARA	250.000	0	250.000	0	
	PORTATILE RADIOLOGICO PENNE	220.000	0	220.000	0	
	TELECOMANDATO RADIOLOGIA PENNE	250.000	0	250.000	0	
	ANGIO-OCT OCULISTICA PESCARA	220.000	0	220.000	0	
	MICROSCOPIO OPERATORIO 3D OCL PESCARA	280.000	0	280.000	0	
	FLUORANGIOGRAFO ULTRA-WIDEFIELD OCL PESCARA	100.000	0	100.000	0	
	RETINOGRAFO ULTRA-WIDEFILED OCL PESCARA	100.000	0	100.000	0	
	N. 2 AUTOREFRATTOMETRI CON TONOMETRO INTEGRATO OCL PESCARA	100.000	0	100.000	0	
	SISTEMA DI CROSSLINK + TONOMETRI A SOFFIO + OFTALMOSCOPI OCL PESCARA	80.000	0	80.000	0	
	OCT+ANGIO-OCT OCULISTICA PENNE	100.000	0	100.000	0	
	TELECOMANDATA RADIOLOGIA P.O. PESCARA - SALA 3 -	250.000	0	250.000	0	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	STRUMENTAZIONE, ACCESSORI, SORGENTI E SOFTWARE PER RILEVAZIONI FISICA SANITARIA	450.000	0	350.000	100.000	
	N° 2 TAC DI ULTIMA GENERAZIONE - AGGIORNAMENTO - RADIOLOGIA P.O. PESCARA	3.000.000	0	1.500.000	1.500.000	SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA
	ATTREZZATURE E TECNOLOGIE PER SALA PARTO P.O. PESCARA	140.000	0	140.000	0	
	SICUREZZA ELETTROMEDICALI	300.000	0	200.000	100.000	
	ALTRÉ IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, IMPIANTI, MOBILI ED ARREDI, PC ETC.)	4.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	
		18.702.000	5.490.000	9.038.000	4.174.000	
<u>RESIDUI FONDI FSC REGIONE ABRUZZO</u>						
	ATTREZZATURE SANITARIE DA ACQUISIRE CON RESIDUI FONDI FSC	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
		6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
		24.702.000	7.490.000	11.038.000	6.174.000	

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

Descrizione Investimento	Fonte di finanziamento	Importo Triennio	2026	2027	2028
--------------------------	------------------------	------------------	------	------	------

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

<u>INVESTIMENTI MULTI/FONTE</u>					
PO 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
PO PESCARA - 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
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
		7.943.650	0	0	7.943.650
PO PENNE - RISTRUTTURAZIONE - 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
		16.039.376	0	0	16.039.376
PO PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85	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
	C/ESERCIZIO	862.848	0	0	862.848
		5.462.848	0	0	5.462.848
PO PESCARA - 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
PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	580.157	0	580.157	0
	C/ESERCIZIO	150.000	0	150.000	0
		730.157	0	730.157	0
<u>INVESTIMENTI PER AREA TEMATICA INTERVENTO</u>					
EX IVAP - PALAZZINA C "COVID HOSPITAL"		5.185.992	0	0	5.185.992
	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
PO PESCARA - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL	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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

Descrizione Investimento	Fonte di finanziamento	Importo Triennio	2026	2027	2028
INTERVENTI EDILI PO POPOLI		15.989.198	0	0	15.989.198
	<i>C/CAPITALE DGR 1251/P/2005</i>	450.000	0	0	450.000
<i>PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"</i>	<i>RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009</i>	534.000	0	0	534.000
	<i>C/ESERCIZIO</i>	1.096.000	0	0	1.096.000
<i>PO POPOLI - CORPO VECCHIO "2C"</i>	<i>RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009</i>	525.000	0	0	525.000
	<i>C/ESERCIZIO</i>	930.000	0	0	930.000
<i>PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2D"</i>	<i>PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2</i>	2.177.838	0	0	2.177.838
<i>PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2A"</i>	<i>PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2</i>	3.107.364	0	0	3.107.364
	<i>PNC - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.2</i>	1.324.398	0	0	1.324.398
<i>PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"</i>	<i>RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009</i>	678.000	0	0	678.000
	<i>C/ESERCIZIO</i>	1.685.348	0	0	1.685.348
<i>PO POPOLI - ADEGUAMENTO NORMATIVO AI DETTAMI DELL'EDILIZIA SANITARIA CORPO "C2"</i>	<i>C/ESERCIZIO</i>	3.481.250	0	0	3.481.250

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

Descrizione Fonte di finanziamento	Importo Triennio	Programmazione per anno			Impatto economico per anno		
		2026	2027	2028	2026	2027	2028
4.6.4 Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici							
<u>FABBRICATI/MANUTENZIONE STRAORDINARIA</u>							
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
ALTRI FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	1.654.157	0	580.157	1.074.000	0	0	0
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	4.500.000	0	0	4.500.000	0	0	0
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	12.492.025	0	0	12.492.025	0	0	0
C/ESERCIZIO	41.062.830	4.000.000	11.095.000	25.967.830	4.000.000	11.095.000	25.967.830
<u>ALTRI IMMOBILIZZAZIONI</u>							
C/ESERCIZIO	18.702.000	5.490.000	9.038.000	4.174.000	5.490.000	9.038.000	4.174.000
<u>TOTALE GENERALE</u>							
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

Piano Triennale degli Investimenti 2026-2028

Descrizione Fonte di finanziamento	Importo Triennio	Programmazione per anno			Impatto economico per anno		
		2026	2027	2028	2026	2027	2028
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
ALTRI FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	1.654.157	0	580.157	1.074.000	0	0	0
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	4.500.000	0	0	4.500.000	0	0	0
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	12.492.025	0	0	12.492.025	0	0	0
C/ESERCIZIO	59.764.830	9.490.000	20.133.000	30.141.830	9.490.000	20.133.000	30.141.830
	149.546.196	10.300.000	21.113.157	118.133.040	9.490.000	20.133.000	30.141.830



Azienda Sanitaria Locale n° 203 PESCARA

Strumenti di Programmazione 2026-2028

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. 1536 del 10/11/2025 ad oggetto:

ADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2026-2028.

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 11/11/2025 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