

## DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

N. 56 DEL 06/05/2024

**OGGETTO:** Riadozione PAO 2024 per il riallineamento partite infragruppo.

**Sottoscritto dal Direttore Generale**

**Dott. Stefano Dorbolò**

nominato con Delibera della Giunta Regionale n.2267 del 27.12.2019

**Su proposta della S.S.D. Programmazione e Controllo,**

preso atto del parere favorevole sotto il profilo della legittimità, della regolarità amministrativa, tecnica e contabile da parte dei Responsabili delle competenti Strutture ed Uffici

| <i>Profilo della legittimità, della regolarità amministrativa e tecnica</i>                       |                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>IL RESPONSABILE<br/>DELLA S.S.D. Programmazione e Controllo</b>                                | <b>IL RESPONSABILE<br/>DEL PROCEDIMENTO</b>                                                       |
| <b>dott.ssa Martina Vardabasso</b><br><i>atto firmato digitalmente</i><br><br>data 02 maggio 2024 | <b>dott.ssa Martina Vardabasso</b><br><i>atto firmato digitalmente</i><br><br>data 02 maggio 2024 |

## IL DIRETTORE GENERALE

**Premesso che** con decreto n. 24 dd. 16/2/2024, le cui premesse si intendono qui integralmente richiamate, è stato adottato il PAO 2024 dell'Istituto, successivamente trasmesso all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (di seguito ARCS) e alla Direzione Centrale Salute, politiche sociali e disabilità (di seguito DCS) con nota prot. n. 2091 dd. 21/2/2024, in osservanza di quanto previsto dalla normativa vigente;

**preso atto che** con nota prot. ARCS n. 16560 dd. 22/4/2024, l'ARCS ha richiesto alcune verifiche ai "dati riportati nelle tabelle 15a 'infragruppo costi' e 15b 'infragruppo ricavi' rispetto ai valori riportati nei corrispondenti conti di costo e ricavo del Bilancio Preventivo 2024";

**atteso che** le suddette verifiche hanno portato ad una revisione del bilancio preventivo nei conti 640.300.300.100 "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Prestazioni amministrative e gestionali", 640.300.300.900 "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici" e 305.100.700.600.90 "Altri rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione";

**ritenuto** di riadottare il PAO 2024, al quale, nel bilancio preventivo, sono state apportate le modifiche richieste (allegato 1) e di allegare al medesimo il parere e la relazione del Collegio Sindacale (allegato 2), espressi in data 13/2/2024, in quanto le modifiche apportate, comunicate al Collegio Sindacale in data 2/5/2024, non risultano essere sostanziali rispetto al parere già espresso;

**ribadito che** tali sostituzioni non comportano variazioni complessive al bilancio e al risultato d'esercizio e che pertanto sarà data solo idonea informativa agli Organi istituzionali ed enti di vigilanza indicati nel precitato decreto 24/2024;

**riscontrato che** sul presente decreto sono stati espressi i pareri favorevoli sotto il profilo della legittimità, della regolarità amministrativa, tecnica e contabile da parte dei Responsabili delle competenti Strutture ed Uffici;

**acquisiti** i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico;

## DECRETA

Per quanto espresso in parte narrativa:

1. di riadottare il PAO 2024 per il riallineamento delle partite infragruppo, così come richiesto con nota prot. ARCS n. 16560 dd. 22/4/2024;
2. di trasmettere il presente atto:
  - all'Azienda Regionale di Coordinamento per la salute, ai sensi dell'art. 52, comma 3, della LR 22/2019;
  - alla Direzione Centrale salute, politiche sociali e disabilità della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ai sensi dell'art. 52, comma 3, della LR 22/2019;

- al Ministero della Salute ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze per le funzioni di vigilanza mantenute anche in seguito alla sentenza della Corte Costituzionale n. 270 dd. 23/06/2005 in merito al D. Lgs n. 283/2003;
- all'Università degli studi di Trieste;
- al Collegio Sindacale;
- al Consiglio di Indirizzo e Verifica;
- all'Organismo Indipendente di Valutazione;

3. di dare atto che nessun costo discende direttamente dal presente provvedimento che diviene esecutivo, ai sensi dell'art. 4 della L.R. 21/92, dalla data di pubblicazione dello stesso all'Albo aziendale telematico.

Il presente provvedimento diviene esecutivo, ai sensi dell'art. 4 della L.R. 21/92 come sostituito dall'art. 50 della L.R. 49/96, dalla data di pubblicazione all'Albo aziendale telematico.

Acquisiti i pareri favorevoli di competenza

| IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO                                                                                                                                          | IL DIRETTORE SCIENTIFICO                                                                                                                                          | IL DIRETTORE SANITARIO                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>dott.ssa Serena Sincovich</b><br><i>atto firmato digitalmente</i><br>data 06 maggio 2024<br>nominato con Decreto del<br>Direttore Generale<br>n. 2 del 02.01.2020 | <b>prof. Massimo Zeviani</b><br><i>atto firmato digitalmente</i><br>data 06 maggio 2024<br>nominato con Decreto del<br>Direttore Generale<br>n. 59 del 27.04.2022 | <b>dott.ssa Paola Toscani</b><br><i>atto firmato digitalmente</i><br>data 06 maggio 2024<br>nominato con Decreto del<br>Direttore Generale<br>n. 1 del 02.01.2020 |

| DIRETTORE GENERALE                                        |
|-----------------------------------------------------------|
| dott. Stefano Dorbolò<br><i>atto firmato digitalmente</i> |

| ELENCO ALLEGATI:                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• PAO 2024 riadozione</li> </ul> |

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

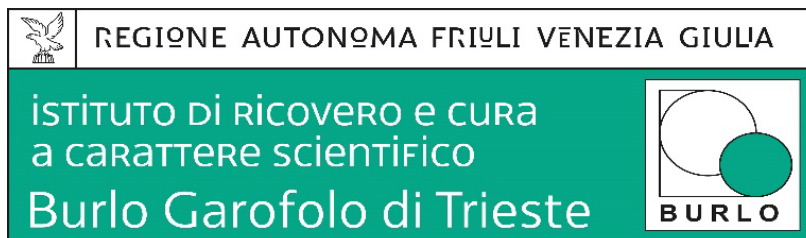
Questo documento è stato firmato da:

NOME: STEFANO DORBOLO'

CODICE FISCALE: DRBSFN64E08L483U

DATA FIRMA: 06/05/2024 16:45:17

IMPRONTA: 84C7B73BBD0371DCA255570116B108C3CB4642DDF2F00E421DA3CA5077E9C621  
CB4642DDF2F00E421DA3CA5077E9C6213CE29BA348E6FE052753351EE8F69AE8  
3CE29BA348E6FE052753351EE8F69AE824CF06A2FEB18FEAD884E4D554AA0EA7  
24CF06A2FEB18FEAD884E4D554AA0EA7F3B88DEEBBF67D9C08DA5098720CF8FF



Ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale  
per la salute della donna e del bambino

## PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO 2024

# Sommario

|                                                                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1 RELAZIONE.....</b>                                                                                      | <b>3</b>  |
| 1.1     PREMESSA DELLA DIREZIONE STRATEGICA .....                                                            | 3         |
| 1.1.1 <i>logistica</i> .....                                                                                 | 3         |
| 1.1.2 <i>attuazione del nuovo atto aziendale</i> .....                                                       | 4         |
| 1.1.3 <i>ricerca e riforma irccs</i> .....                                                                   | 5         |
| 1.1.4 <i>rete pediatrica della regione fvg e rete cure palliative pediatriche e terapia del dolore</i> ..... | 6         |
| 1.1.5 <i>rapporti con università</i> .....                                                                   | 8         |
| 1.1.6 <i>formazione</i> .....                                                                                | 8         |
| 1.1.7 <i>sperimentazioni cliniche di fase 1</i> .....                                                        | 9         |
| 1.1.8 <i>screening neonatali</i> .....                                                                       | 9         |
| 1.1.9 <i>valorizzazione economica dell'attività e della produzione</i> .....                                 | 10        |
| 1.1.10 <i>fondazione</i> .....                                                                               | 11        |
| 1.2     RENDICONTAZIONE DELLE PRINCIPALI ATTIVITÀ 2023 .....                                                 | 11        |
| <b>2 PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLE PROGETTUALITÀ.....</b>                                            | <b>23</b> |
| 2.1     LINEE STRATEGICHE NEL CAMPO DELLA RICERCA E DELLA DIDATTICA .....                                    | 23        |
| 2.1.1 <i>area direzione scientifica</i> .....                                                                | 23        |
| <b>3 LINEE STRATEGICHE NEL CAMPO DELLA RIORGANIZZAZIONE DEGLI ENTI DEL SISTEMA SANITARIO REGIONALE .....</b> | <b>31</b> |
| <b>4 PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE .....</b>                                                                  | <b>63</b> |
| 4.1 IL PERSONALE.....                                                                                        | 63        |
| 4.2 LA FORMAZIONE .....                                                                                      | 67        |
| 4.3 GLI INVESTIMENTI .....                                                                                   | 72        |
| 4.4 VINCOLI OPERATIVI .....                                                                                  | 79        |
| 4.5 SPENDING REVIEW .....                                                                                    | 80        |
| 4.6 PROGRAMMAZIONE BIENNALE DI BENI E SERVIZI.....                                                           | 80        |
| <b>5 NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024.....</b>                                               | <b>82</b> |
| 5.1     PREMESSA .....                                                                                       | 82        |
| 5.2     COSTI .....                                                                                          | 84        |
| 5.3     RICAVI .....                                                                                         | 89        |
| <b>BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO CONTO ECONOMICO E TABELLE .....</b>                                         | <b>93</b> |
| <b>ALLEGATI</b>                                                                                              |           |
| ALLEGATO 1: PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEI BENI E DEI SERVIZI .....                                             | 141       |
| ALLEGATO 2: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI ED ELENCO ANNUALE .....                                   | 144       |
| ALLEGATO 3: PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2022-24 .....                                        | 148       |
| ALLEGATO 4: CONTO ECONOMICO PREVENTIVO DEI PRESIDII OSPEDALIERI ANNO 2024 FASE 1 .....                       | 168       |
| ALLEGATO 5: PROGRAMMA ATTUATIVO AZIENDALE PER IL CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA ANNO 2024.....             | 171       |

# 1 RELAZIONE

## 1.1 PREMESSA DELLA DIREZIONE STRATEGICA

Il Piano Attuativo Ospedaliero 2024 dell'Istituto evidenzia gli obiettivi annuali di attività sia sul versante assistenziale sia che su quello della ricerca scientifica, le politiche gestionali, gli interventi sull'assetto organizzativo e funzionale, le risorse del personale, gli investimenti da effettuare nell'anno ed infine gli elementi economici-finanziari contenuti nel Bilancio di previsione.

Il Piano è stato predisposto in coerenza con la Legge Regionale 12 dicembre 2019 n. 22 in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria nonché alle Linee annuali per la gestione del S.S.R. approvate, in via definitiva, con D.G.R. n. 48 del 19/1/2024 e alle indicazioni metodologiche inviate da ARCS (nota prot. ARCS n. 1346 dd 12/1/2024, n. 1793 dd. 16/1/2024 e n. 3806 dd 30/1/2024).

Nei settori di competenza, strategici per la sanità non solo regionale, il "Burlo Garofolo" affronta le sfide del 2024 con un programma che vuol essere di mantenimento, consolidamento e sviluppo delle attività qualificanti di clinica, assistenza, ricerca e didattica, in un contesto che richiede la stabilizzazione e l'ulteriore sviluppo di una rete integrata regionale e nazionale materno-infantile e dell'età evolutiva, che favorisca sinergie e alleanze per la condivisione di competenze, professionalità, tecnologie e modelli organizzativi.

Nei paragrafi successivi si evidenziano i principali obiettivi strategici che l'Istituto intende porsi nel corso dell'anno nel campo dell'assistenza e in quello della ricerca, in continuità con le attività già avviate negli anni precedenti ed agli obiettivi già raggiunti.

## OBIETTIVI STRATEGICI

### 1.1.1 LOGISTICA

Dopo aver ricercato nel corso del 2020 soluzioni dirette a risolvere le criticità logistiche dell'Istituto anche attraverso un'analisi delle possibili soluzioni interne – che non sono risultate percorribili per ragioni di tempi, costi e vincoli urbanistici -, il finanziamento attribuito dalla Regione con DGR 1734 del 20 novembre 2020 ha permesso all'Istituto di acquisire - alla fine di marzo 2021 - gli spazi confinanti, pari a complessivi 3500 mq e tre edifici ed entrarne in pieno possesso nel successivo mese di luglio.

Nel corso del 2021 si è dato tempestivamente avvio ai lavori del primo dei tre edifici (civico 59), nel quale è stata trasferita, nel primo trimestre 2022, una parte degli uffici amministrativi e della formazione.

Gli spazi che si sono così liberati all'interno della palazzina laboratori sono stati utilizzati per sviluppare le aree adibite a laboratorio e per dare adeguata sistemazione ai ricercatori e al personale a supporto della ricerca.

Nel corso del 2022 si è proceduto all'avvio dei lavori nell'edificio al civico 63, che si sono conclusi nel corso del 2023. I nuovi spazi, che sono in fase di allestimento, dal 29 gennaio ca, accoglieranno i nuovi ambulatori delle strutture di odontostomatologia, oculistica, otorinolaringoiatria e fisioterapia.

La terza palazzina, civico n. 61, è destinata ad accogliere l'area direzionale e ulteriori uffici amministrativi e tecnici. Il progetto esecutivo per la ristrutturazione è stato acquisito e i lavori avranno inizio nel primo semestre del 2024. L'obiettivo che si intende così conseguire è la destinazione della palazzina laboratori, per la quasi totalità, all'attività di laboratorio, clinico assistenziale e di ricerca.

Nel corso del 2023 sono stati affidati, nell'ambito dei lavori di potenziamento della rete ospedaliera per COVID-19 finanziati dal DL 34/2020, i lavori di ristrutturazione della Terapia Intensiva, che prevede l'ampliamento della struttura con la creazione di ulteriori due posti letto; tali lavori stanno subendo un ritardo dovuto a fattori esogeni connessi al mercato delle imprese, che dovrebbero risolversi entro il primo trimestre 2024.

Sono stati, invece, ultimati i lavori di ampliamento e ristrutturazione della mensa aziendale, della cucina e della nuova sala d'attesa/CUP/atrio centrale, di completamento della pavimentazione del corridoio dell'edificio ospedale, di ampliamento e adeguamento del biorepository e della sala di crioconservazione, di allestimento del laboratorio per la medicina di precisione e le malattie rare e del nuovo impianto di trigenerazione per l'abbattimento delle emissioni in atmosfera.

Sono in corso i lavori di un altro lotto di messa a norma antincendio dell'ospedale, l'attuazione del nuovo sistema di viabilità interna, dei parcheggi e della pensilina fotovoltaica, nonché la realizzazione dell'aula didattica natura WWF, in collaborazione con gli istituti scolastici.

Nel corso del 2024 saranno realizzati i lavori finalizzati al trasferimento, con adeguamento e ampliamento, della Struttura di medicina fetale e diagnostica prenatale, dell'accettazione ostetrico-ginecologica, degli ambulatori della Clinica Pediatrica e dell'ambulatorio DAMA, resi possibili grazie agli spazi divenuti disponibili con l'occupazione degli edifici di recente acquisizione.

Deve essere avviata la progettazione dell'hospice pediatrico, mentre sono da aggiornare i progetti relativi all'adeguamento dell'oncologia.

Infine, nel corso del 2024 sono previsti il completamento delle barriere di trattenuta da cadute volontarie, la revisione della copertura della camera calda e la realizzazione di depositi/studi a servizio del Pronto soccorso e Pediatria d'urgenza.

### **1.1.2 ATTUAZIONE DEL NUOVO ATTO AZIENDALE**

Nel corso del 2022 è stato adottato con decreto n. 62/2022 il nuovo Atto aziendale e sono stati effettuati i fondamentali passaggi successivi: la formalizzazione dell'assetto delle strutture semplici, del funzionamento, del Regolamento per la disciplina delle responsabilità e delle competenze dirigenziali nell'adozione di atti e provvedimenti amministrativi e dei regolamenti sugli incarichi dirigenziali, con le necessarie ricognizioni che hanno consentito di coprire tutta l'organizzazione aziendale. È stata, infatti, completata nella quasi totalità la copertura dell'assetto delle strutture gestionali e nel corso del 2024 saranno ultimate le selezioni per l'attribuzione degli incarichi professionali della dirigenza. Sempre nel corso del 2024 sarà definito il nuovo assetto - con conseguente attribuzione - degli incarichi del comparto in applicazione del nuovo CCNL.



Con decreto n. 131 del 3.5.2023, è stato riadottato l'Atto aziendale, in attuazione di quanto previsto dal D. Lgs 200/2022 relativo alla riforma degli IRCCS, previo decreto del Direttore centrale n. 14005/GRFVG del 30.3.2023. Il nuovo Atto aziendale è stato quindi trasmesso al Ministero della Salute, ai fini della relativa approvazione ai sensi dell'art. 1 dell'Atto di Intesa del 1.7.2004 con nota prot. n. 5272 del 5.5.2023.

Con nota prot. n. 13299 dd. 1.6.2023, il Ministero della Salute – Direzione Generale della Vigilanza sugli Enti e della Sicurezza delle cure - ha chiarito che il Regolamento di organizzazione e funzionamento è un documento distinto dall'Atto aziendale, in quanto discende da norma speciale di settore (D.Lgs n. 288/2003 e sim e dell'Accordo 1.7.2004), pur ricalcandone in toto e nella sostanza i contenuti fondamentali. Dalla suesposta innovativa lettura delle sopra richiamate disposizioni normative, si è reso necessario procedere alla riadozione della disciplina interna di organizzazione e funzionamento dell'Istituto nelle forme del Regolamento di che trattasi in stretta adesione allo schema allegato al citato Accordo 1.7.2004 e in coerenza con i contenuti dell'Atto Aziendale adottato con il citato decreto n. 131/2023. Il Regolamento di organizzazione e funzionamento è stato adottato con decreto n. 254 del 17.11.2023; sullo stesso si è espresso il Ministro della Salute con nota di approvazione prot. n. 27300 dd. 13.12.2023. Ai fini di adeguamento alla nuova organizzazione prevista con i sopra citati atti, con decreto n. 269 del 12.12.2023 è stato riapprovato il funzionigramma aziendale e il Regolamento per la disciplina delle responsabilità e delle competenze dirigenziali nell'adozione di atti e provvedimenti amministrativi.

### 1.1.3 RICERCA E RIFORMA IRCCS

Nell'anno 2022 è formalmente decorso il biennio di riconoscimento IRCCS ed è stato trasmesso al Ministero della Salute il modulario allegato B previsto dal D.M. 14 marzo 2013, come modificato dal D.M. 5 febbraio 2015, contenente i dati riferiti all'ultimo biennio concluso di attività dell'IRCCS.

Nel corso del 2023, stante l'intervenuta modifica dell'assetto normativo degli IRCCS ad opera del citato D.Lgs n. 200/2022, sono state trasmesse al Ministero della Salute ulteriori integrazioni riferite all'annualità 2022/2023 (da ultimo con nota dd. 19.10.2023 prot. 11402/2023) e allo stato l'Istituto è in attesa di conoscere le determinazioni Ministeriali, anche in ordine all'eventuale site visit da parte della competente commissione ministeriale.

A definizione della procedura di cui all'articolo 1, comma 1 ter, del D.Lgs n. 288/2003 è stato adottato, sentita la Regione Friuli - Venezia Giulia, il DM 25 ottobre 2023 di individuazione dell'area tematica di afferenza di "pediatria" per l'Istituto (cfr nota prot. 5851 del 7.11.2023 assunta agli atti prot. n. 12110/2023). Il Burlo ha confermato le linee di ricerca ricondotte alla suddetta area tematica come di seguito rappresentate:

- ✓ linea 1. Salute feto-neonatale. Dalla prevenzione alla pratica clinica;
- ✓ linea 2. Scienze mediche e chirurgiche dell'infanzia e dell'adolescenza;
- ✓ linea 3. Innovazione e diagnostica avanzata.

In adempimento a quanto previsto dall'art. 10, comma 2 del D.Lgs n. 200/2022, l'Istituto ha definito nel Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2023-2025 le quote riservate, da destinare al personale della ricerca sanitaria, assunto con contratto di lavoro a tempo determinato nei seguenti termini - che rappresentano indicativamente il 10% del personale dipendente dell'Istituto - condizionati al mantenimento del finanziamento concesso ex L. 205/2017, art.1, comma 424 per l'intera durata del periodo previsto dalla normativa vigente:

FORZA COMPLESSIVA: n. 80 unità  
RICERCATORI SANITARI: n. 55 unità  
COLLABORATORI PROF.LI DELLA RICERCA (SUPPORTO): n. 25 unità

Con successiva nota prot. n. 4959 del 27.4.2023 l'Istituto ha comunicato al Ministero della Salute il proprio fabbisogno riferito al personale della ricerca a tempo indeterminato, che rispecchia i debiti e prudenti ragionamenti di sostenibilità economica a fronte della prospettiva di un reclutamento di risorse a tempo indeterminato, contemperando altresì la necessità di garantire quantità e qualità dell'attività di ricerca considerati gli sfidanti parametri per il mantenimento del riconoscimento del carattere scientifico previsti dalla recente riforma degli IRCCS:

FORZA COMPLESSIVA A TEMPO INDETERMINATO: n. 35 unità  
RICERCATORI SANITARI: n. 23 unità  
COLLABORATORI PROF.LI DELLA RICERCA (SUPPORTO): n. 12 unità

Sono in corso le procedure volte alla stabilizzazione, nel corso del biennio 2024-2025, delle n. 35 unità di personale della ricerca.

Si precisa che i nuovi indicatori di valutazione introdotti dal D.Lgs 200/2022 sono:

- IFN (soglie di 500 punti/anno per tutte le aree tematiche ad esclusione di Pediatria, Ematologia ed Immunologia, Geriatria, Malattie infettive, per le quali la soglia è di 700 punti/anno, e delle aree di Neurologia, Oncologia e Cardiologia-Pneumologia per le quali la soglia viene fissata a 900 punti di IFN/anno);
- Field Weight Citation delle pubblicazioni;
- % di collaborazioni internazionali delle pubblicazioni;
- % di collaborazioni nazionali delle pubblicazioni (> 25% rispetto alla media migliore tra quella nazionale e quella europea).

Verrà avviato un tavolo di confronto con la DCS al fine di procedere nel corso del 2024 al Riconoscimento con DGR di centro di riferimento regionale per l'area tematica individuata (Pediatria) (qualifica di "centro di riferimento clinico-assistenziale a livello regionale per l'area tematica di appartenenza - vedi art. 13 c. 3 D. Lgs 288/2003 così come modificato dal D. Lgs. 200/2022).

Proseguiranno le numerose collaborazioni dell'IRCCS, come meglio descritto nel paragrafo 2.1.1. In particolare verrà ulteriormente sviluppata la collaborazione con l'Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste "Area Science Park", nella cornice della Convezione Quadro stipulata nel 2023, in particolar modo nelle attività della Genetica e la collaborazione con il Dipartimento di Scienze della Vita, anche per condividere l'utilizzo di apparecchiature avanzate.

#### **1.1.4 RETE PEDIATRICA DELLA REGIONE FVG E RETE CURE PALLIATIVE PEDIATRICHE E TERAPIA DEL DOLORE**

Nel 2022 sono state ridefinite le modalità di governance della Rete pediatrica della Regione FVG, attivata nel 2018 e riorganizzata nel corso del 2021 secondo il modello di riferimento per la costituzione delle reti cliniche definito da ARCS.

Il governo della rete è stato affidato al Comitato per il governo della rete pediatrica, coordinato dal Direttore sanitario dell'IRCCS Burlo Garofolo.

Con determina ARCS n. 264 dd 8/5/2023, è stato adottato il Piano della Rete pediatrica della Regione FVG, che riporta, in termini descrittivi e di programmazione, per le principali filiere di patologia, la ricognizione delle strutture presenti sul territorio regionale dedicate ad interventi di prevenzione, cura e riabilitazione, la mappatura delle tecnologie e delle expertise richieste nella gestione delle patologie, la descrizione dei punti di accesso alla rete e delle procedure per garantire l'approccio multidisciplinare/multiprofessionale e l'equità di accesso alle cure ed i criteri di selezione dei centri di riferimento.

Nel 2023, i gruppi di lavoro, multi professionali e multidisciplinari identificati dal Comitato in collaborazione con le Direzioni sanitarie delle Aziende, hanno:

1. elaborato un protocollo assistenziale per la gestione delle infezioni nel paziente neutropenico in ambito oncoematologico
2. predisposto un documento che analizza il fenomeno degli accessi impropri in Pronto soccorso e propone interventi finalizzati al loro contenimento
3. supportato la rete cure palliative pediatriche nella predisposizione del piano di rete.

Con nota prot. n. 13595 dd 12.12.2023 del Direttore sanitario, è stato, inoltre, costituito l'Ufficio di coordinamento della rete pediatrica, che supporta il Comitato e fornisce un apporto organizzativo permanente alle attività della Rete.

Obiettivi della rete pediatrica della Regione FVG per il 2024 sono:

1. Area emato-oncologica: Applicazione PDTA sulla gestione delle infezioni nel paziente neutropenico
2. Area emergenza urgenza: attuazione a livello regionale del modello individuato dal documento sul Trasporto sanitario interospedaliero urgente del paziente pediatrico definito nel 2022 e definitivamente approvato nel 2023
- 3.

Nel corso del 2023, è stato costituito il Comitato della rete cure palliative pediatriche e terapia del dolore (come formalmente comunicato ad ARCS con nota prot. 5302 dd 8/5/2023 integrata dalla nota prot. n.12011 dd 6/11/2023), i cui componenti sono stati identificati dal Comitato delle rete pediatrica regionale in collaborazione con i Direttori sanitari delle Aziende sanitarie. Il comitato è coordinato dal responsabile del Centro di riferimento regionale, afferente all'IRCCS.

Nel dicembre 2023 sono stati attivati 2 posti letto di hospice pediatrico.

Nel corso del 2024, l'utilizzo dei due posti letto di hospice pediatrico sarà implementato anche grazie alla realizzazione di lavori di adeguamento dei locali che li ospitano agli standard di accreditamento delle reti delle cure palliative pediatriche.

Obiettivo della rete cure palliative pediatriche e terapia del dolore per il 2024 è la elaborazione e la formalizzazione del Percorso Integrato di Cura (PIC) del paziente pediatrico in cure palliative to per la presa in carico.

### 1.1.5 RAPPORTI CON UNIVERSITÀ

Negli anni il rapporto fra l'IRCCS Burlo Garofolo e l'Università degli Studi di Trieste è andato via via sempre più consolidandosi e rafforzandosi al fine di consentire quella indissolubile integrazione fra assistenza, didattica e ricerca in ambito materno-infantile, che rappresenta la miglior garanzia di poter continuare a svolgere il proprio ruolo di riferimento per l'area materno-infantile.

Nel corso del 2022 è proseguita l'elaborazione di obiettivi condivisi con l'Università degli Studi di Trieste, in particolar modo nell'ambito della ricerca e della formazione e la collaborazione con il Dipartimento di Area Medica - DAME dell'Università degli Studi di Udine per la realizzazione e lo sviluppo di progetti, programmi e attività di ricerca e divulgazione, di comune interesse relativi alla valutazione degli effetti delle esposizioni prenatali a basse dosi al mercurio e ad altri contaminanti sul neurosviluppo dei bambini.

La sinergia e la collaborazione tra l'Istituto e l'Università sono altissime e si concretizzano nella pratica quotidiana anche in un grande contributo da parte del personale ospedaliero (medici e comparto) sia alla ricerca sia, soprattutto, alla didattica con partecipazione attiva come docenti ai tirocini degli studenti dei corsi di ostetricia, ginecologia e pediatria. Il personale è inoltre coinvolto in attività didattiche/tutoraggio per studenti e specializzandi di: genetica medica, microbiologia e farmacologia clinica, odontoiatria e protesi dentarie, igiene dentale e odontoiatria pediatrica.

L'efficacia di questa interazione è confermata dal ranking dei giudizi degli studenti del sesto anno che vede i tirocini al Burlo definiti come i migliori in assoluto del corso di Medicina.

Con decreto n. 247 dd. 30/10/2023 è stato adottato Accordo tra l'Università degli Studi di Trieste e l'IRCCS Burlo Garofolo per l'attuazione del "Protocollo d'Intesa tra la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e l'Università degli Studi di Trieste per lo svolgimento delle attività assistenziali, didattiche e di ricerca, stipulato in data 05 novembre 2021".

Nel corso del 2024 è prevista la sottoscrizione dell'Accordo quadro tra l'Università degli Studi di Trieste e il Burlo (cd Accordo piattaforma della ricerca), che definisce le attività scientifiche, tecnologiche, di formazione e di trasferimento tecnologico di comune interesse regola l'apporto dei rispettivi ricercatori istituisce una Piattaforma congiunta per la programmazione integrata e lo svolgimento sinergico di progetti o programmi di ricerca comuni.

### 1.1.6 FORMAZIONE

I contenuti della programmazione annuale della formazione 2024 sono dettagliatamente descritti nel paragrafo 4.2.

Le aree formative in cui la stessa si articola sono: area di sviluppo strategico, delle competenze relazionali e settore amministrativo e gestionale/organizzativo.

Nel Piano formativo aziendale 2024 (PFA), basato sulla raccolta dei fabbisogni specifici delle varie strutture aziendali, sono previsti eventi formativi dedicati, oltre a eventi formativi di carattere obbligatorio ex lege in area emergenza-urgenza e in materia di prevenzione e protezione aziendale.

Nella programmazione della formazione 2024 rientrano altresì le priorità che saranno definite nel Piano formativo regionale (PFR), in particolare le linee di cui al PNRR.

Nel corso del 2024 si prevede la prosecuzione dell'attività di organizzazione del progetto regionale disostruzione rivolto agli operatori scolastici.

#### 1.1.7 SPERIMENTAZIONI CLINICHE DI FASE 1

Il 27.7.2022 è stata inoltrata ad AIFA l'autocertificazione dei requisiti previsti dalla Determina AIFA 809/2015 per le strutture che intendono condurre sperimentazioni cliniche di fase I. Nel maggio del 2023, ottenuto il parere favorevole del CEUR per la partecipazione ad uno studio multicentrico, di fase 1 / 2 per valutare la farmacocinetica, la sicurezza e la tollerabilità di naldemedina in pazienti pediatrici che sono o che stanno per essere trattati con oppioidi, è stato arruolato il primo paziente.

Nel mese di dicembre 2023, si è svolta la *site initiation visit* da parte di AIFA. In data 29/1/2024 è stata formalmente trasmessa la nota di AIFA (prot. AIFA 0011358 dd 29/1/2024) con cui si riconosce all'IRCCS il possesso dei requisiti stabiliti dalla Determina AIFA 809/2015 pertanto il percorso già intrapreso verrà ulteriormente sviluppato nel corso del 2024.

#### 1.1.8 SCREENING NEONATALI

Il programma di screening neonatale regionale, che è offerto a tutti i nuovi nati della regione per la diagnosi precoce di fenilchetonuria, ipotiroidismo congenito, deficit di biotinidasi, sordità congenita e cataratta congenita, nonché per la diagnosi precoce delle malattie metaboliche ereditarie, è coordinato dall'IRCCS Burlo Garofolo, che, negli anni, ne ha monitorato l'attuazione, dandone riscontro alla DCS. L'attività di coordinamento e monitoraggio è proseguita anche nel corso del 2023, durante il quale si è provveduto a migliorare la elaborazione e la restituzione dei dati ai centri nascita.

Inoltre, con DGR 1483/22, la Regione ha attribuito all'IRCCS Burlo, sede del Centro di Riferimento Regionale per la fibrosi cistica, il compito di avviare lo screening neonatale regionale della fibrosi cistica del FVG, curando, oltre alla esecuzione dei test, anche tutti gli aspetti organizzativi e di coordinamento e garantendo il monitoraggio e la verifica periodica della efficacia ed efficienza del programma.

Il programma di screening definito dall'Istituto prevede l'esecuzione del test di screening presso il Laboratorio di diagnostica avanzata traslazionale del Burlo per tutti i neonati della regione, l'approfondimento diagnostico sui positivi al test presso la SC di Genetica medica e il Centro di riferimento per la fibrosi cistica dell'Istituto e la presa in carico dei casi confermati presso il Centro di riferimento per la fibrosi cistica.

Il programma è stato avviato il 03/05/2023 per i nati presso l'IRCCS e esteso alle altre aziende regionali a partire dal 17/07/2023.

A ottobre è stato avviato al Burlo lo screening della SMA (Atrofia Muscolare Spinale), nell'ambito di un progetto sperimentale finanziato dalla Direzione Scientifica dell'Istituto. Lo screening coinvolge, oltre ai nati presso l'Istituto, anche i nati presso l'ospedale di Monfalcone. Scopo della sperimentazione è anche quello di definire i vantaggi organizzativi ed economici derivanti dalla centralizzazione presso uno stesso laboratorio dello screening della SMA e di quello della fibrosi cistica, per fornire, in un confronto con la DCS, elementi utili alla decisione relativa all'inserimento nei LEA regionali dello screening e alla scelta della sede di esecuzione.

Nel 2024 saranno apportati alcuni correttivi al percorso dello screening della fibrosi cistica, alla luce dei riscontri relativi ai primi 6 mesi di attività.

### **1.1.9 VALORIZZAZIONE ECONOMICA DELL'ATTIVITÀ E DELLA PRODUZIONE**

Sono note, a livello nazionale e regionale, le difficoltà che il sistema di remunerazione vigente comporta nel riuscire a garantire la sostenibilità delle cure ospedaliere erogate ai pazienti pediatrici e neonatali.

L'obiettivo anche per il 2024 è quello di individuare, d'intesa con la Direzione Centrale Salute ed ARCS, uno strumento di riconoscimento economico e di finanziamento dell'attività altamente specialistica dell'IRCCS, non comparabile alle prestazioni per adulti.

Un parziale riconoscimento della complessità delle attività svolte dagli ospedali pediatrici mono specialistici è stato introdotto dall'accordo Stato - Regioni (accordo CSR 18/10/2018, integralmente ripreso dalla CSR 174 dd 22/9/2021 e infine dalla CSR 121 dd 24/5/2023), che prevede per tali ospedali un incremento del 20% delle tariffe per 119 DRG di alta complessità ed un ulteriore incremento del 7% per quegli Istituti Pediatrici mono specialistici presso i quali sono svolti, in forma esclusiva, insegnamenti del triennio clinico di pediatria, di formazione della facoltà di medicina e chirurgia.

Detto accordo classifica l'IRCCS Burlo Garofolo quale Ospedale Pediatrico mono specialistico e risulta pienamente applicato per la remunerazione dei ricoveri erogati dall'Istituto a favore di pazienti extraregionali.

Le summenzionate regole potrebbero però trovare applicazione anche per l'attività erogata a favore dei pazienti regionali, in virtù del riconoscimento della specificità pediatrica del Burlo in ambito regionale. La differenza di valorizzazione relativa alla mobilità interregionale risulterebbe distribuita tra gli enti del SSR, senza determinare un fabbisogno di finanziamento aggiuntivo ma operando una compensazione tra aziende territoriali e IRCCS.

A fronte della entrata in vigore delle tariffe sulle prestazioni ambulatoriali a partire dal 1/4/2024, in attuazione del DM 26/6/2023, come meglio descritto nel paragrafo relativo all'analisi delle diverse voci di ricavo del bilancio preventivo (paragrafo 5.3), andrà valutato l'impatto sull'equilibrio economico del nostro Istituto, che in quanto erogatore puro, risente della diminuzione applicata a molte tariffe. Si proporrà pertanto nel corso del 2024 l'istituzione di un tavolo con ARCS e DCS al fine di trovare le soluzioni economiche più adeguate. Si precisa inoltre che l'IRCCS sta già lavorando con il Ministero ad una corretta revisione della codifica e remunerazione di alcune prestazioni, in particolare nel campo della genetica.

### 1.1.10 FONDAZIONE

Si ritiene indispensabile il supporto e il sostegno all'attività istituzionale dell'IRCCS da parte della "Fondazione Burlo Garofolo", ridefinita nel suo assetto con le nuove nomine dei componenti dei relativi organi.

In particolare nel corso del 2023 la Fondazione ha supportato l'IRCCS con le seguenti acquisizioni e attività: l'acquisto di un braccio robotico per allestimento di farmaci non antitumorali a dosaggio pediatrico, l'acquisizione di cullette per puerperio e di un medico pediatra.

La programmazione annuale 2024 della Fondazione prevede attività di fundraising finalizzata alla conclusione del progetto di abbellimento del pronto soccorso, alla realizzazione di due family room (neonatalogia e sala parto), alla messa a disposizione di tre appartamenti ad uso foresteria per utenza in gravidanza a rischio, due cucine per i reparti, il supporto all'acquisto di attrezzature e all'acquisizione di personale per l'Istituto e il supporto a progetti di ricerca.

## 1.2 RENDICONTAZIONE DELLE PRINCIPALI ATTIVITÀ 2023

In tabella 1 si riporta l'andamento dell'attività di ricovero del periodo gennaio -ottobre 2023, sia in termini di volumi che di tariffato. L'andamento evidenzia un leggero decremento dei volumi rispetto al 2022 ed un sostanziale mantenimento nel tariffato.

Per quanto riguarda i ricoveri ordinari, la riduzione dei ricoveri è fondamentalmente imputabile all'esaurirsi della pandemia (-140 ricoveri in reparti Covid sul periodo) e alla diminuzione dei parti, mentre, per quanto riguarda i ricoveri diurni, la riduzione deriva in misura determinante dal trasferimento al regime ambulatoriale di prestazioni erogate in regime di ricovero diurno di tipo diagnostico.

Tabella 1: andamento ricoveri 2019-2021-2022-2023 (volumi).

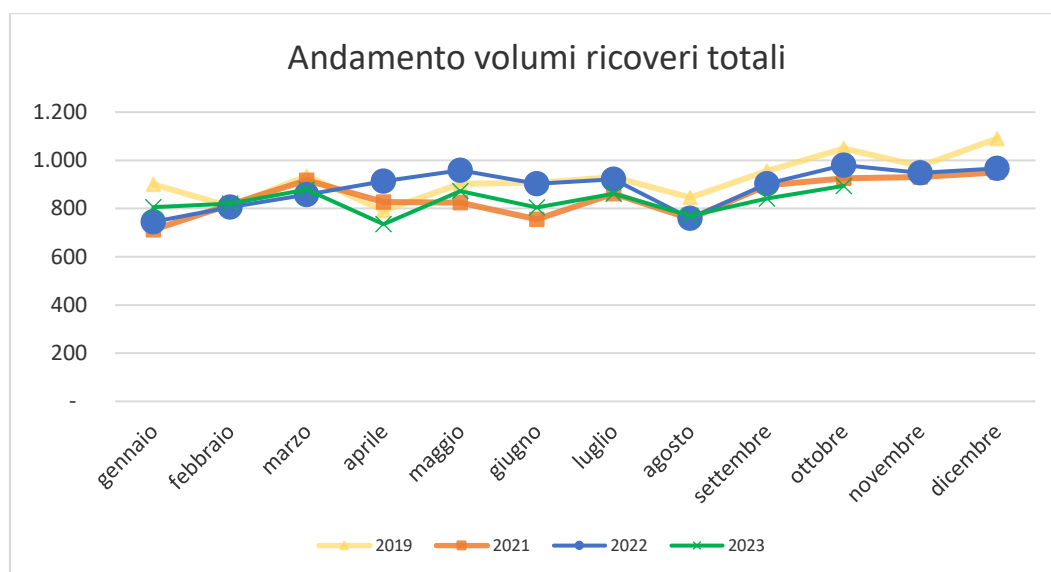




Tabella 2: andamento ricoveri 2019-2021-2022-2023 (tariffato).

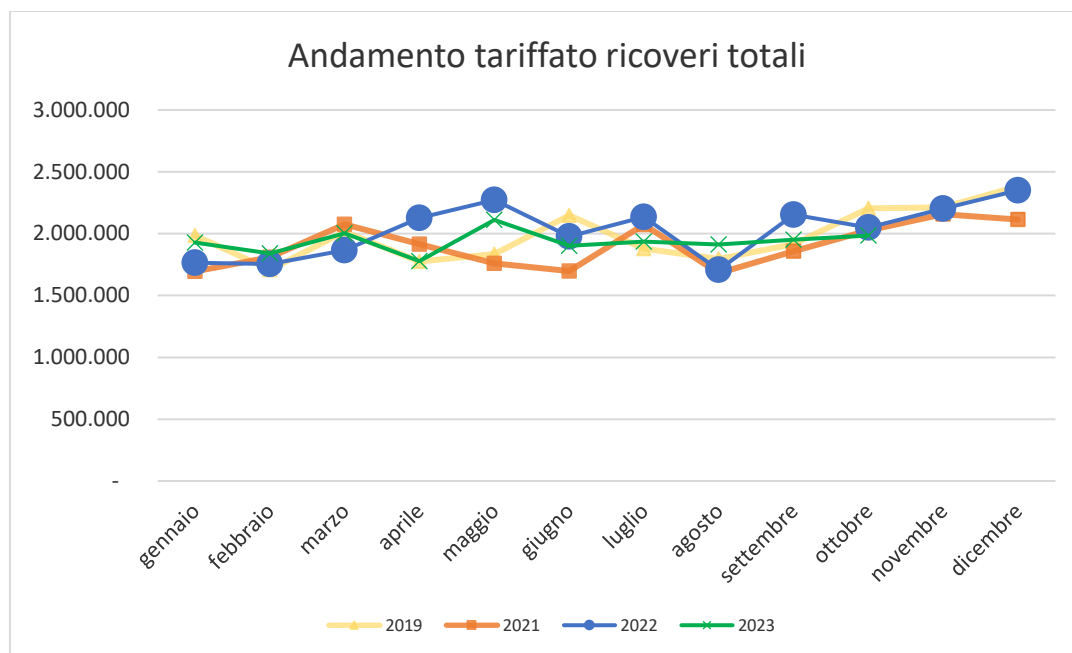


Tabella 3: Sintesi dell'attività di ricovero - per area di assistenza e struttura operativa (periodo gennaio-ottobre 2019-2021-2022-2023) - ricoveri DH

|                                                 | Day Hospital |           |           |                        |                        |                        |                        |                               |                                 |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
|                                                 | Anno 2019    | Anno 2021 | Anno 2022 | Gennaio - Ottobre 2019 | Gennaio - Ottobre 2021 | Gennaio - Ottobre 2022 | Gennaio - Ottobre 2023 | Δ Gen-Ott 2023 / Gen-Ott 2022 | Δ % Gen-Ott 2023 / Gen-Ott 2022 |
| <b>Totale IRCCS BURLO GAROFOLO</b>              | 3.590        | 3.535     | 3.559     | 2.839                  | 2.828                  | 2.892                  | 2.656                  | -236                          | -8,16%                          |
| <b>Area</b>                                     |              |           |           |                        |                        |                        |                        |                               |                                 |
| Pediatria                                       | 1.862        | 1.577     | 1.335     | 1.395                  | 1.180                  | 1.002                  | 772                    | -230                          | -22,95%                         |
| Chirurgia                                       | 1.311        | 1.196     | 1.406     | 1.096                  | 1.014                  | 1.205                  | 1.222                  | 17                            | 1,41%                           |
| Ostetricia Ginecologia                          | 417          | 762       | 818       | 348                    | 634                    | 685                    | 662                    | -23                           | -3,36%                          |
| COVID-19                                        | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                             | -                               |
| <b>Strutture complesse</b>                      |              |           |           |                        |                        |                        |                        |                               |                                 |
| SC Neonatologia - TIN                           | 56           | 45        | 51        | 48                     | 38                     | 42                     | 41                     | -1                            | -2,38%                          |
| SC Neonatologia - NIDO                          | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                             | -                               |
| SC Pediatria d'Urgenza                          | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                             | -                               |
| SC Neuropsichiatria Infantile                   | 166          | 137       | 127       | 122                    | 108                    | 102                    | 63                     | -39                           | -38,24%                         |
| SC U Clinica Pediatrica                         | 1.434        | 1.192     | 981       | 1.065                  | 879                    | 719                    | 532                    | -187                          | -26,01%                         |
| SC Oncoematologia                               | 206          | 203       | 176       | 160                    | 155                    | 139                    | 136                    | -3                            | -2,16%                          |
| SC Anestesia e Rianimazione                     | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                             | 0,00%                           |
| SC Chirurgia                                    | 408          | 467       | 499       | 343                    | 410                    | 425                    | 443                    | 18                            | 4,24%                           |
| SC ORL e Audiologia                             | 377          | 231       | 323       | 317                    | 183                    | 274                    | 295                    | 21                            | 7,66%                           |
| SCU Odontostomatologia pediatrica               | 179          | 152       | 181       | 145                    | 124                    | 153                    | 149                    | -4                            | -2,61%                          |
| SC Ortopedia e Traumatologia                    | 250          | 251       | 280       | 208                    | 220                    | 253                    | 236                    | -17                           | -6,72%                          |
| SC Oculistica                                   | 97           | 95        | 123       | 83                     | 77                     | 100                    | 99                     | -1                            | -1,00%                          |
| SC U Clinica Ostetrica e Ginecologica           | 379          | 720       | 766       | 318                    | 598                    | 639                    | 624                    | -15                           | -2,35%                          |
| SSD Gravidanza a rischio                        | 38           | 42        | 52        | 30                     | 36                     | 46                     | 38                     | -                             | -                               |
| ANESTESIA E RIANIMAZIONE COVID-19               | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| TERAPIA INTENSIVA NEONATALE COVID-19            | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| CLINICA PEDIATRICA COVID-19                     | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA GIN COVID-19   | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA OST COVID-19   | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| SC PEDIATRIA D'URGENZA E PS PEDIATRICO COVID-19 | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |
| CHIRURGIA COVID-19                              | 0            | 0         | 0         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | -                             | -                               |

NB: Fonte dati SDO portale SISR



Tabella 4: Sintesi dell'attività di ricovero - per area di assistenza e struttura operativa (periodo gennaio-ottobre 2019-2021-2022-2023) - ricoveri ordinari

|                                                 | Anno 2019 | Anno 2021 | Anno 2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2019 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2021 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2023 | Δ<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 | Δ %<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Totale IRCCS BURLO GAROFOLO</b>              | 7.499     | 6.640     | 7.059     | 6.184                        | 5.466                        | 5.853                        | 5.628                        | -225                                | -3,84%                                |
| <b>Area</b>                                     |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |
| Pediatria                                       | 2.636     | 2.558     | 2.680     | 2.172                        | 2.073                        | 2.184                        | 2.193                        | 9                                   | 0,41%                                 |
| Chirurgia                                       | 1.595     | 1.370     | 1.492     | 1.314                        | 1.154                        | 1.239                        | 1.188                        | -51                                 | -4,12%                                |
| Ostetricia Ginecologia                          | 3.268     | 2.601     | 2.705     | 2.698                        | 2.164                        | 2.268                        | 2.225                        | -43                                 | -1,90%                                |
| COVID-19                                        | 0         | 111       | 182       | 0                            | 75                           | 162                          | 22                           | -140                                | -                                     |
| <b>Strutture complesse</b>                      |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |
| SC Neonatologia - TIN                           | 245       | 250       | 307       | 189                          | 191                          | 227                          | 296                          | 69                                  | 30,40%                                |
| SC Neonatologia - NIDO                          | 1.246     | 1.255     | 1.296     | 1.051                        | 1.025                        | 1.078                        | 965                          | -113                                | -10,48%                               |
| SC Pediatria d'Urgenza                          | 19        | 42        | 60        | 17                           | 27                           | 37                           | 66                           | 29                                  | 78,38%                                |
| SC Neuropsichiatria Infantile                   | 170       | 208       | 199       | 144                          | 171                          | 175                          | 146                          | -29                                 | -16,57%                               |
| SC U Clinica Pediatrica                         | 664       | 617       | 588       | 538                          | 495                          | 472                          | 526                          | 54                                  | 11,44%                                |
| SC Oncoematologia                               | 292       | 186       | 230       | 233                          | 164                          | 195                          | 194                          | -1                                  | -0,51%                                |
| SC Anestesia e Rianimazione                     | 8         | 8         | 8         | 7                            | 6                            | 5                            | 8                            | 3                                   | 60,00%                                |
| SC Chirurgia                                    | 353       | 347       | 384       | 284                          | 290                          | 311                          | 353                          | 42                                  | 13,50%                                |
| SC ORL e Audiologia                             | 581       | 346       | 396       | 491                          | 296                          | 332                          | 324                          | -8                                  | -                                     |
| SCU Odontostomatologia pediatrica               | 0         | 0         | 0         | 0                            | 0                            | 0                            | 0                            |                                     |                                       |
| SC Ortopedia e Traumatologia                    | 547       | 552       | 605       | 450                          | 468                          | 511                          | 418                          | -93                                 | -18,20%                               |
| SC Oculistica                                   | 106       | 117       | 99        | 82                           | 94                           | 80                           | 85                           | 5                                   | 6,25%                                 |
| SC U Clinica Ostetrica e Ginecologica           | 1.770     | 1.000     | 984       | 1.460                        | 840                          | 843                          | 812                          | -31                                 | -3,68%                                |
| SSD Gravidanza a rischio                        | 1498      | 1.601     | 1.721     | 1.238                        | 1.324                        | 1.425                        | 1.413                        | -12                                 | -0,84%                                |
| ANESTESIA E RIANIMAZIONE COVID-19               | 0         | 3         | 0         | 0                            | 3                            | 0                            | 0                            | -                                   | -                                     |
| TERAPIA INTENSIVA NEONATALE COVID-19            | 0         | 0         | 2         | 0                            | 0                            | 1                            | 0                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA PEDIATRICA COVID-19                     | 0         | 3         | 4         | 0                            | 2                            | 4                            | 1                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA GIN COVID-19   | 0         | 6         | 6         | 0                            | 3                            | 3                            | 1                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA OST COVID-19   | 0         | 49        | 98        | 0                            | 32                           | 88                           | 8                            | -                                   | -90,91%                               |
| SC PEDIATRIA D'URGENZA E PS PEDIATRICO COVID-19 | 0         | 50        | 71        | 0                            | 35                           | 65                           | 12                           | -                                   | -81,54%                               |
| CHIRURGIA COVID-19                              | 0         | 0         | 1         | 0                            | 0                            | 1                            | 0                            | -                                   | -                                     |

NB: Fonte dati SDO portale SSISSR

Tabella 5: Sintesi dell'attività di ricovero - per area di assistenza e struttura operativa (periodo gennaio-ottobre 2019-2021-2022-2023) - ricoveri totali

|                                                 | Anno 2019 | Anno 2021 | Anno 2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2019 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2021 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2023 | Δ<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 | Δ %<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Totale IRCCS BURLO GAROFOLO</b>              | 11.089    | 10.175    | 10.618    | 9.023                        | 8.294                        | 8.745                        | 8.284                        | -461                                | -5,27%                                |
| <b>Area</b>                                     |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |
| Pediatria                                       | 4.498     | 4.135     | 4.015     | 3.567                        | 3.253                        | 3.186                        | 2.965                        | -221                                | -6,94%                                |
| Chirurgia                                       | 2.906     | 2.566     | 2.898     | 2.410                        | 2.168                        | 2.444                        | 2.410                        | -34                                 | -1,39%                                |
| Ostetricia Ginecologia                          | 3.685     | 3.363     | 3.523     | 3.046                        | 2.798                        | 2.953                        | 2.887                        | -66                                 | -2,24%                                |
| COVID-19                                        | 0         | 111       | 182       | 0                            | 75                           | 162                          | 22                           | -140                                | -                                     |
| <b>Strutture complesse</b>                      |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |
| SC Neonatologia - TIN                           | 301       | 295       | 358       | 237                          | 229                          | 269                          | 337                          | 68                                  | 25,28%                                |
| SC Neonatologia - NIDO                          | 1.246     | 1.255     | 1.296     | 1.051                        | 1.025                        | 1.078                        | 965                          | -113                                | -10,48%                               |
| SC Pediatria d'Urgenza                          | 19        | 42        | 60        | 17                           | 27                           | 37                           | 66                           | 29                                  | 78,38%                                |
| SC Neuropsichiatria Infantile                   | 336       | 345       | 326       | 266                          | 279                          | 277                          | 209                          | -68                                 | -24,55%                               |
| SC U Clinica Pediatrica                         | 2.098     | 1.809     | 1.569     | 1.603                        | 1.374                        | 1.191                        | 1.058                        | -133                                | -11,17%                               |
| SC Oncoematologia                               | 498       | 389       | 406       | 393                          | 319                          | 334                          | 330                          | -4                                  | -1,20%                                |
| SC Anestesia e Rianimazione                     | 8         | 8         | 8         | 7                            | 6                            | 5                            | 8                            | 3                                   | 60,00%                                |
| SC Chirurgia                                    | 761       | 814       | 883       | 627                          | 700                          | 736                          | 796                          | 60                                  | 8,15%                                 |
| SC ORL e Audiologia                             | 958       | 577       | 719       | 808                          | 479                          | 606                          | 619                          | 13                                  | 2,15%                                 |
| SCU Odontostomatologia pediatrica               | 179       | 152       | 181       | 145                          | 124                          | 153                          | 149                          | -4                                  | -2,61%                                |
| SC Ortopedia e Traumatologia                    | 797       | 803       | 885       | 658                          | 688                          | 764                          | 654                          | -110                                | -14,40%                               |
| SC Oculistica                                   | 203       | 212       | 222       | 165                          | 171                          | 180                          | 184                          | 4                                   | 2,22%                                 |
| SC U Clinica Ostetrica e Ginecologica           | 2.149     | 1.720     | 1.750     | 1.778                        | 1.438                        | 1.482                        | 1.436                        | -46                                 | -3,10%                                |
| SSD Gravidanza a rischio                        | 1.536     | 1.643     | 1.773     | 1.268                        | 1.360                        | 1.471                        | 1.451                        | -20                                 | -1,36%                                |
| ANESTESIA E RIANIMAZIONE COVID-19               | 0         | 3         | 0         | 0                            | 3                            | 0                            | 0                            | -                                   | -                                     |
| TERAPIA INTENSIVA NEONATALE COVID-19            | 0         | 0         | 2         | 0                            | 0                            | 1                            | 0                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA PEDIATRICA COVID-19                     | 0         | 3         | 4         | 0                            | 2                            | 4                            | 1                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA GIN COVID-19   | 0         | 6         | 6         | 0                            | 3                            | 3                            | 1                            | -                                   | -                                     |
| CLINICA OSTETRICA E GINECOLOGICA OST COVID-19   | 0         | 49        | 98        | 0                            | 32                           | 88                           | 8                            | -                                   | -90,91%                               |
| SC PEDIATRIA D'URGENZA E PS PEDIATRICO COVID-19 | 0         | 50        | 71        | 0                            | 35                           | 65                           | 12                           | -                                   | -81,54%                               |
| CHIRURGIA COVID-19                              | 0         | 0         | 1         | 0                            | 0                            | 1                            | 0                            | -                                   | -                                     |

NB: Fonte dati SDO portale SISR

Tabella 6: Sintesi parti (periodo gennaio-ottobre 2019-2021-2022-2023) - ricoveri totali

|                                    | 2019  | 2021 | 2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2019 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2021 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2023 | Δ<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 | Δ %<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 |
|------------------------------------|-------|------|------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Numero parti totale di cui:</b> | 1.371 | 1351 | 1518 | 1145                         | 1113                         | 1261                         | 1130                         | -131                                | -10%                                  |
| Parti cesarei                      | 256   | 204  | 280  | 209                          | 166                          | 227                          | 223                          | -4                                  | -2%                                   |

NB: Fonte dati SDO portale SISR

I volumi delle prestazioni ambulatoriali delle aree pediatrica, chirurgica e ostetrico ginecologica, come si evince dai grafici e dalle tabelle sottoriportate, hanno registrato un ulteriore incremento rispetto all'anno 2022, in un trend che ha determinato un consistente superamento dell'attività svolta prima della pandemia, incremento riscontrabile parimenti sul tariffato.

L'offerta di alcune prestazioni è aumentata anche grazie alla possibilità di utilizzare prestazioni aggiuntive, finanziate secondo le modalità previste dalla DGR 1244/2023.

Soprattutto nell'ambito della pediatria, parte dell'aumento è determinato dal passaggio al setting ambulatoriale delle attività precedentemente erogate in regime di DH diagnostico.

Tabella 7: andamento volumi prestazioni ambulatoriali 2019-2021-2022-2023 (al netto delle prestazioni di laboratorio)

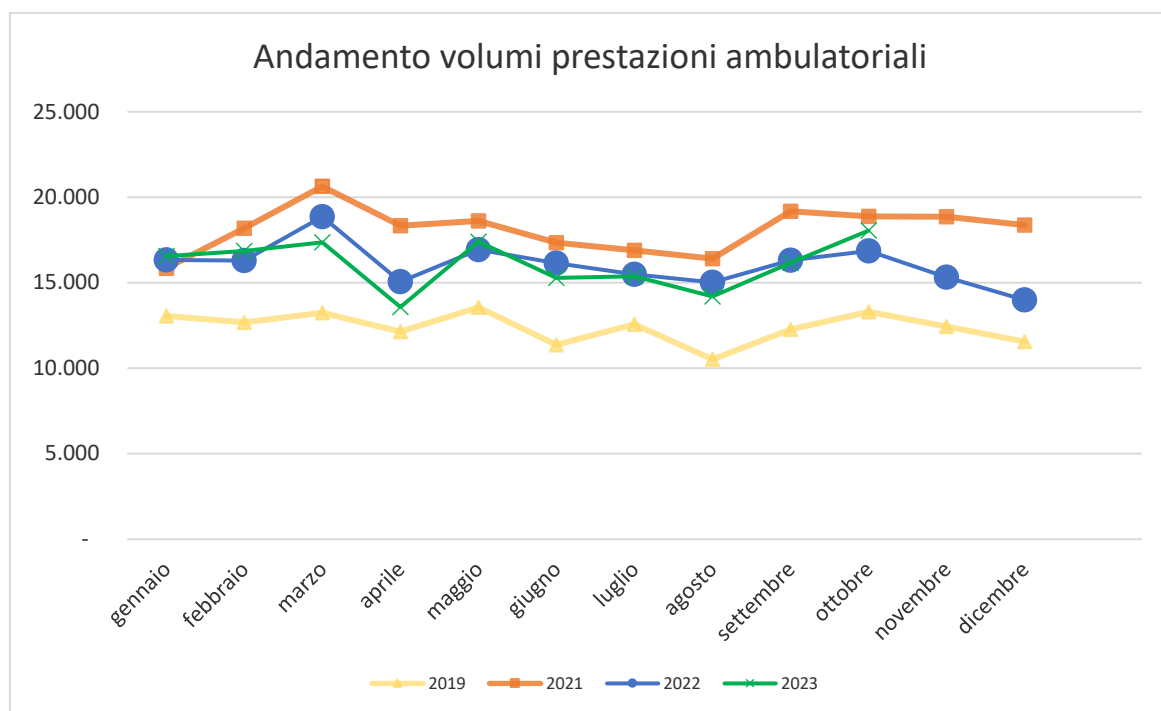


Tabella 8: Sintesi dell'attività ambulatoriale - per area e struttura operativa

| TAB. 3 ATTIVITÀ AMBULATORIALE                                                                                                                  |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                | Anno 2019 | Anno 2021 | Anno 2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2019 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2021 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2023 | Δ<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 | Δ %<br>Gen-Ott 2023 /<br>Gen-Ott 2022 | Prestazioni per<br>esterni<br>"in esecuzione"<br>2022 |
| <b>Totale IRCCS BURLO GAROFOLO</b>                                                                                                             | 181.327   | 254.432   | 266.683   | 152.127                      | 210.732                      | 222.982                      | 234.646                      | 11.585                              | 5,23%                                 | 1.438                                                 |
| <b>Area</b>                                                                                                                                    |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |                                                       |
| Pediatria                                                                                                                                      | 26.678    | 30.123    | 34.079    | 22.285                       | 25.041                       | 28.689                       | 29.787                       | 1.019                               | 3,83%                                 | 737                                                   |
| Chirurgia (età pediatrica) (*)                                                                                                                 | 49.864    | 47.610    | 54.396    | 42.002                       | 39.165                       | 45.557                       | 50.260                       | 4.703                               | 10,32%                                | 388                                                   |
| Ostetricia Ginecologia                                                                                                                         | 43.547    | 47.269    | 47.501    | 36.575                       | 39.265                       | 39.771                       | 41.219                       | 1.448                               | 3,64%                                 | 239                                                   |
| Area laboratorio                                                                                                                               | 54.571    | 121.657   | 122.015   | 45.679                       | 100.843                      | 101.687                      | 105.108                      | 3.421                               | 3,36%                                 | 64                                                    |
| Radiologia                                                                                                                                     | 6.667     | 7.773     | 8.692     | 5.586                        | 6.418                        | 7.278                        | 8.272                        | 994                                 | 13,66%                                | 10                                                    |
| <b>Strutture complesse</b>                                                                                                                     |           |           |           |                              |                              |                              |                              |                                     |                                       |                                                       |
| SC Neonatologia - TIN                                                                                                                          | 1.505     | 1.653     | 1.862     | 1.295                        | 1.415                        | 1.598                        | 1.725                        | 127                                 | 7,95%                                 | 6                                                     |
| SC Pediatria d'Urgenza e Pronto Soccorso Pediatrico                                                                                            | 216       | 244       | 528       | 196                          | 191                          | 419                          | 474                          | 55                                  | -                                     | 0                                                     |
| SC Neuropsichiatria Infantile                                                                                                                  | 6.705     | 7.013     | 7.229     | 5.619                        | 5.855                        | 6.139                        | 5.829                        | -310                                | -5,05%                                | 370                                                   |
| SC U Clinica Pediatrica (*)                                                                                                                    | 7.074     | 8.700     | 10.323    | 5.870                        | 7.218                        | 8.666                        | 9.212                        | 546                                 | 6,30%                                 | 218                                                   |
| SS Gastroenterologia e nutrizione clinica                                                                                                      | 1.715     | 1.906     | 2.221     | 1.408                        | 1.538                        | 1.873                        | 1.745                        | -128                                | -6,83%                                | 6                                                     |
| SS Endocrinologia, auxiologia e diabetologia                                                                                                   | 2.137     | 2.448     | 2.760     | 1.806                        | 2.038                        | 2.325                        | 2.597                        | 272                                 | 11,70%                                | 54                                                    |
| SS Allergologia e trattamento dell'asma                                                                                                        | 3.019     | 3.083     | 3.209     | 2.505                        | 2.577                        | 2.670                        | 3.099                        | 429                                 | 16,07%                                | 14                                                    |
| SS Cardiologia                                                                                                                                 | 3.054     | 3.744     | 4.458     | 2.539                        | 3.090                        | 3.737                        | 3.811                        | 74                                  | 1,98%                                 | 56                                                    |
| SC Oncematologia                                                                                                                               | 1.164     | 1.024     | 1.128     | 987                          | 850                          | 968                          | 922                          | -46                                 | -4,75%                                | 12                                                    |
| Cure Palliative Pediatriche                                                                                                                    | 0         | 0         | 61        | 0                            | 0                            | 41                           | 124                          |                                     |                                       | 1                                                     |
| Percorso DAMA                                                                                                                                  | 0         | 0         | 0         | 0                            | 0                            | 0                            | 1                            |                                     |                                       | 0                                                     |
| Direzione Sanitaria                                                                                                                            | 89        | 308       | 300       | 60                           | 269                          | 253                          | 248                          |                                     |                                       |                                                       |
| SC Anestesia e Rianimazione                                                                                                                    | 416       | 210       | 83        | 392                          | 192                          | 64                           | 97                           | 33                                  | 51,56%                                | 1                                                     |
| SC Chirurgia (*)                                                                                                                               | 3.329     | 3.092     | 3.611     | 2.821                        | 2.497                        | 3.057                        | 3.139                        | 82                                  | 2,68%                                 | 26                                                    |
| SC Otorinolaringoiatria e Audiologia                                                                                                           | 14.274    | 14.991    | 18.003    | 12.029                       | 12.614                       | 15.307                       | 18.246                       | 2.939                               | 19,20%                                | 184                                                   |
| SCU Odontostomatologia pediatrica                                                                                                              | 4.971     | 5.917     | 8.705     | 4.452                        | 4.410                        | 7.138                        | 7.123                        | -15                                 | -0,21%                                | 3                                                     |
| SC Ortopedia e traumatologia                                                                                                                   | 18.392    | 15.255    | 14.559    | 15.159                       | 12.443                       | 12.293                       | 12.214                       | -79                                 | -0,64%                                | 103                                                   |
| SC Oculistica                                                                                                                                  | 8.482     | 8.145     | 9.435     | 7.149                        | 7.009                        | 7.698                        | 9.441                        | 1.743                               | 22,64%                                | 71                                                    |
| SC U Clinica ostetrica e ginecologica                                                                                                          | 20.630    | 22.937    | 24.048    | 17.295                       | 18.945                       | 20.156                       | 21.702                       | 1.546                               | 7,67%                                 | 191                                                   |
| SSD Gravidanza a rischio                                                                                                                       | 4.031     | 5.428     | 5.191     | 3.372                        | 4.562                        | 4.403                        | 3.976                        | -427                                | -9,70%                                | 20                                                    |
| SSD R Medicina Fetale e Diagnostica Prenatale                                                                                                  | 11.382    | 11.572    | 11.757    | 9.599                        | 9.576                        | 9.787                        | 10.133                       | 346                                 | 3,54%                                 | 0                                                     |
| SC R Fisiopatologia della Riproduzione Umana e PMA                                                                                             | 7.504     | 7.332     | 6.505     | 6.309                        | 6.182                        | 5.425                        | 5.408                        | -17                                 | -0,31%                                | 28                                                    |
| SC Genetica medica                                                                                                                             | 11.543    | 27.759    | 21.171    | 9.505                        | 23.844                       | 17.940                       | 20.661                       | 2.721                               | 15,17%                                | 61                                                    |
| S.C.R. Laboratorio di Diagnostica Avanzata Trasazionale (valori a sistema non definitivi a causa della reportistica non certificata da INSIEL) | 32.692    | 68.311    | 81.195    | 27.496                       | 56.839                       | 66.314                       | 74.861                       | 8.547                               | 13%                                   | 3                                                     |
| SSD R Diagnostica Avanzata Microbiologica Trasazionale (SENZA COVID)                                                                           | 10.336    | 10.146    | 10.211    | 8.678                        | 8.461                        | 8.467                        | 9.009                        | 542                                 | 6,40%                                 | 0                                                     |
| SSD R Diagnostica Avanzata Microbiologica Trasazionale PRESTAZIONI COVID                                                                       | 0         | 15.441    | 9.438     | 0                            | 11.699                       | 8.966                        | 577                          | -8.389                              | -93,56%                               | 0                                                     |
| SC R Radiologia pediatrica                                                                                                                     | 6.667     | 7.773     | 8.692     | 5.586                        | 6.418                        | 7.278                        | 8.272                        | 994                                 | 13,66%                                | 10                                                    |

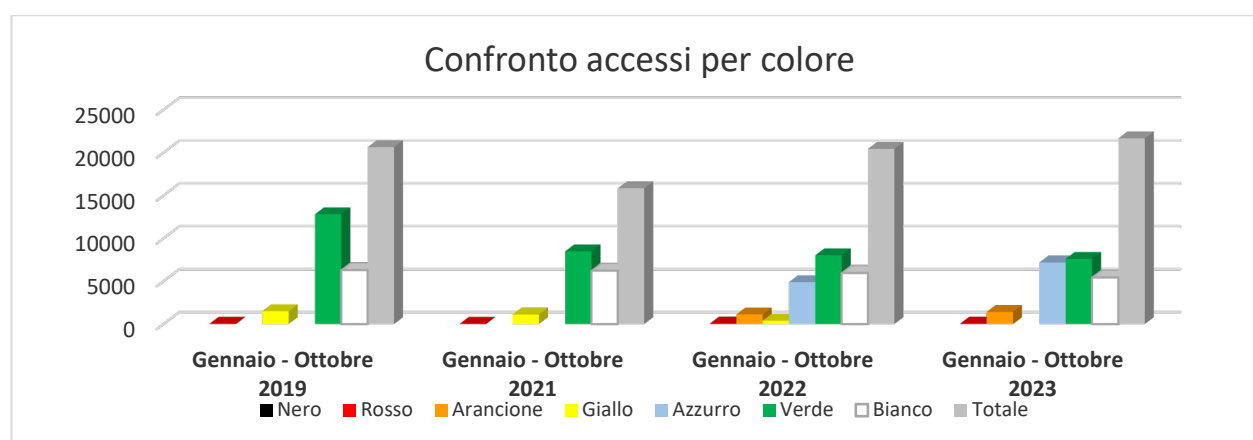
Nel corso del 2024 si prevede un ulteriore incremento dell'attività ambulatoriale, anche grazie all'utilizzo dei nuovi spazi presso l'Opera di San Giuseppe, a partire dal mese di febbraio 2024, destinati ad accogliere la Terapia fisica e Riabilitazione, l'Odontostomatologia, l'Oculistica e l'Otorinolaringoiatria – Audiologia. Inoltre, con il trasferimento, presso il comprensorio diventeranno disponibili nuovi spazi che saranno utilizzati per risolvere alcune delle criticità che oggi interessano le attività ambulatoriali delle strutture non interessate dal trasferimento.

## AREA PEDIATRICA MEDICA

Il trend dei ricoveri eseguiti dalla struttura di Pronto soccorso e Pediatria d'urgenza è in costante aumento, nonostante il calo dei ricoveri dedicati ai pazienti Covid positivi che ha caratterizzato gli anni della pandemia. Dal 2020 ad oggi, inoltre, la struttura ha registrato un rilevante incremento anche degli accessi al Pronto Soccorso e delle Osservazioni brevi intensive, raggiungendo e superando quelli osservati negli anni prepandemici, come si evince dalla tabella sottoriportata.

Come previsto dalle linee di gestione 2023, il gruppo di lavoro individuato dalla rete pediatrica regionale e coordinato dal Direttore della Struttura di Pronto Soccorso e Pediatria d'urgenza dell'Istituto, ha predisposto un documento contenente la proposta di alcuni interventi utili a ridurre gli accessi inappropriati ai PS pediatrici che è stato trasmesso ad ARCS e DCS.

Tabella 9: Accessi al Pronto Soccorso totali Gennaio - Ottobre. Confronto quadriennio



|           | 2019   | 2021   | 2022   | Gennaio -<br>Ottobre<br>2019 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2021 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2022 | Gennaio -<br>Ottobre<br>2023 | Δ<br>Gen-Ott<br>2023 / Gen-<br>Ott 2022 | Δ %<br>Gen-Ott<br>2023 / Gen-<br>Ott 2022 |
|-----------|--------|--------|--------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| Colore    |        |        |        |                              |                              |                              |                              |                                         |                                           |
| Nero      |        |        |        |                              |                              |                              |                              |                                         |                                           |
| Rosso     | 50     | 41     | 94     | 40                           | 29                           | 63                           | 52                           | - 11                                    | -17%                                      |
| Arancione |        |        | 1.471  |                              |                              | 1.116                        | 1.404                        |                                         |                                           |
| Giallo    | 1.880  | 1.389  | 394    | 1.492                        | 1.102                        | 394                          |                              | - 394                                   | -100%                                     |
| Azzurro   |        |        | 6.767  |                              |                              | 4.882                        | 7.170                        |                                         |                                           |
| Verde     | 15.526 | 10.658 | 9.690  | 12.805                       | 8.477                        | 8.016                        | 7.598                        | - 418                                   | -5%                                       |
| Bianco    | 7.617  | 7.777  | 7.311  | 6.291                        | 6.224                        | 5.957                        | 5.430                        | - 527                                   | -9%                                       |
| Totale    | 25.073 | 19.865 | 25.727 | 20.628                       | 15.832                       | 20.428                       | 21.654                       | 1.226                                   | 6%                                        |

Rispetto al 2022, la Neuropsichiatria infantile ha registrato un calo dei ricoveri sia diurni che ordinari, invertendo il trend in aumento che ha caratterizzato la fase pandemica e ascrivibile al disagio adolescenziale secondario all'isolamento e alla mancanza di socialità. La struttura registra, al contrario, un aumento delle giornate di degenza, e quindi del tasso di occupazione dei posti letto, fondamentalmente determinato dal prolungarsi della durata dei ricoveri in conseguenza della difficoltà di dimettere pazienti con problematiche psichiatriche, una volta superata la fase acuta.

La Clinica pediatrica registra nel 2023 un incremento dell'attività di ricovero ordinario, con un'attività che ha raggiunto i volumi degli anni prepandemici. L'attività di day hospital è, viceversa, diminuita, in

virtù di un più appropriato setting erogativo che ha visto il trasferimento al regime ambulatoriale di prestazioni erogate in regime diurno a scopo diagnostico.

Anche nel corso del 2023, il Burlo ha continuato a garantire l'attività di ricovero ordinario, semintensivo o intensivo dei pazienti Covid positivi in età pediatrica della regione FVG, centralizzati al Burlo su indicazione della Direzione Centrale Salute, attività che, tuttavia, come già accennato, è andata esaurendosi.

L'attività della SC Oncoematologia pediatrica ha registrato un sostanziale mantenimento rispetto all'anno precedente. È proseguita l'attività di trapianto di midollo osseo su pazienti con patologie oncoematologiche. In particolare, nel corso del 2023, sono stati eseguiti 10 trapianti di midollo, di cui 6 allogenici. Nel corso del 2024, dovrà essere avviato il programma trapianti metropolitano del FVG, formalmente istituito con DGR 1965/2021 che ne attribuisce il coordinamento ad ASUFC.

Si conferma il ruolo dell'IRCCS nell'ambito dell'immunologia, delle intolleranze alimentari, delle patologie neuropsichiatriche comuni nell'infanzia quali l'epilessia, l'autismo e delle disabilità intellettive ed i disturbi dell'apprendimento.

È proseguita nel corso del 2023, l'attività di diagnosi e cura delle malattie rare, secondo un approccio multidisciplinare e multispecialistico, che consente non solo di gestire il bambino con malattia rara, ma anche di svolgere numerose ricerche volte a migliorare la presa in carico globale dei piccoli pazienti e la loro qualità di vita. Si conferma il ruolo all'avanguardia del Burlo nella terapia delle malattie rare. Il Burlo è il centro autorizzato alla terapia dell'atrofia muscolare spinale, una gravissima malattia che colpisce l'apparato neuromuscolare. Alla terapia con il farmaco Spinraza, disponibile da diversi anni, si è aggiunta la possibilità di eseguire una terapia genica con il Zolgensma, farmaco innovativo, il cui effetto nel rallentare/bloccare la degenerazione muscolare ha modificato radicalmente il decorso della malattia. Al fine di favorire la diagnosi precoce della malattia, nel mese di ottobre del 2023, è stato avviato, nell'ambito di una sperimentazione clinica finanziata dalla Direzione Scientifica dell'Istituto, un programma di screening neonatale della SMA, che coinvolge anche i nati presso l'ospedale di Monfalcone.

Il 2023 ha visto la prosecuzione del consolidamento dell'attività di diagnostica nell'ambito dell'immunologia, ematologia e della gastroenterologia pediatrica.

Nel corso dell'anno, è proseguita l'attività del centro di riferimento regionale per la terapia antalgica e le cure palliative in ambito neonatale/pediatrico/adolescenziale, sia per quanto riguarda l'attività clinico assistenziale svolta in sede che quella di supporto, di supervisione clinica e di consulenza all'attività di assistenza domiciliare su tutto il territorio regionale. A fine anno, sono stati attivati, in accordo con ASUGI, così come previsto dalle linee di gestione 2023, 2 posti letto di hospice pediatrico, per iniziare l'attività di ricovero a partire da gennaio 2024.

Importante l'attività svolta dai professionisti dell'area pediatrica assieme all'ufficio OMS (Organizzazione Mondiale Sanità) del Burlo, all'interno di un network regionale e nazionale di pediatri ospedalieri e di famiglia, per la condivisione giornaliera, in tempo reale con mailing list, del numero contagi Covid e la segnalazione eventuali criticità.

L'attività di terapia intensiva neonatale ha registrato un incremento dell'attività di ricovero rispetto all'anno precedente e al 2019; è stata mantenuta l'attività di trasporto materno e neonatale, principalmente dal punto nascita di Monfalcone e dall'area pordenonese.

È proseguito nel corso del 2023, il percorso di accreditamento Unicef teso a proporre argomenti riguardanti la promozione e protezione dell'allattamento e l'alimentazione dei bambini nei primi mille giorni di vita, in un'ottica di promozione della salute di mamma e bambino in quello che si definisce "Percorso Nascita". Nel corso del 2024, dopo aver concluso il percorso formativo del personale coinvolto, si passerà alla terza ed ultima fase dell'accredimento.

## AREA CHIRURGICA PEDIATRICA

L'attività dell'area chirurgica è sostanzialmente in linea con quella del 2022. In termini di fatturato ha superato i livelli del 2019, sia grazie alle sedute operatorie aggiuntive, realizzate con l'utilizzo dei finanziamenti statali dedicati all'abbattimento delle liste d'attesa e alle RAR, che al progetto di revisione della programmazione chirurgica, che nel corso del 2023 è stato pienamente applicato.

L'attività di Chirurgia pediatrica e Urologia ha registrato negli ultimi anni un importante aumento, raggiungendo valori superiori a quelli osservati prima della pandemia, sia per quanto riguarda il regime diurno che quello ordinario. In particolare si è consolidata l'attività urologica dedicata, in particolare, a pazienti con disturbi di continenza e funzione vescicale. Continua l'attività di chirurgia pediatrica specialistica anche nell'ambito delle patologie collegate alle malformazioni intestinali. È, inoltre, proseguita l'attività chirurgica, ambulatoriale e di ricovero, presso l'Azienda sanitaria Friuli Occidentale, nell'ottica di una progressiva attuazione del progetto denominato Burlo multicentrico.

Nel contesto chirurgico, vi sono alcuni ambiti di alta specializzazione che meritano di essere sottolineati e che, in linea di massima, hanno mantenuto costante la loro attività, come gli interventi di impianti cocleari e di artrodesi vertebrale, erogati sia a favore di pazienti regionali che extraregionali.

La attività di ricovero della SC Oculistica si mantiene sui volumi dell'anno precedente, confermando la maggiore capacità di presa in carico. La struttura è Centro di Riferimento regionale per l'età pediatrica di alcune malattie rare in campo oftalmologico, garantendo le prestazioni chirurgiche necessarie al loro trattamento. Il trasferimento della struttura presso i nuovi ambulatori realizzati presso i nuovi edifici in Opera S. Giuseppe a partire dal mese di febbraio 2024, potrà garantire il consolidamento dei volumi relativi alle prestazioni ambulatoriali, che nel corso degli ultimi anni hanno registrato un importante incremento.

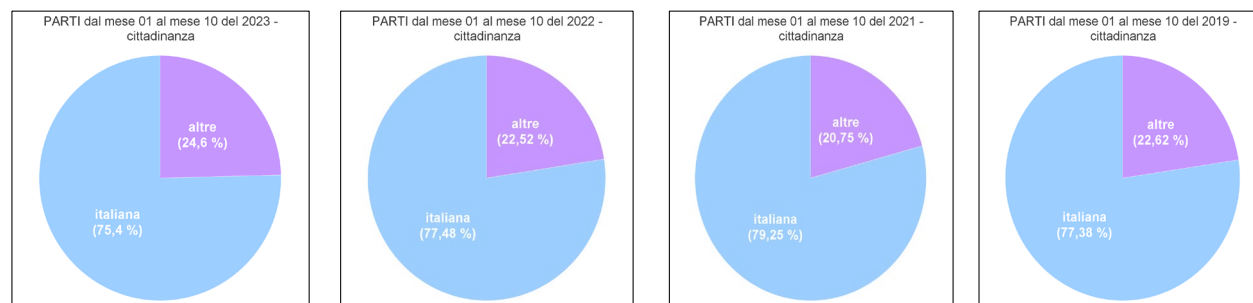
Anche gli ambulatori della SC di Otorinolaringoiatria dal febbraio 2024 opereranno presso la nuova sede in Opera S. Giuseppe, con un adeguamento degli spazi e delle tecnologie disponibili.

L'attività di Odontoiatria pubblica è stata garantita dalla SCU di Odontostomatologia, che ha mantenuto i volumi dell'anno precedente, attestandosi su valori superiori al 2019 e registrando contestualmente un notevole incremento di tariffato, collegato alla maggiore complessità dell'attività erogata. Nel corso del 2024, successivamente al trasferimento presso l'opera di San Giuseppe, l'attività potrà essere ulteriormente incrementata grazie all'acquisizione di 4 nuovi riuniti ed al progressivo adeguamento del personale alle nuove dotazioni tecnologiche.

## AREA OSTETRICO-GINECOLOGICA

Nell'area ostetrico-ginecologica si evidenzia un decremento dei parti, in linea con i dati regionali e nazionali. Come si evince dai grafici sottoriportati, continua ad aumentare la percentuale di parti di donne straniere, pari al 24,6%, maggiore della media italiana relativa al 2022, che risulta pari al 20%.

Tabella 10- cittadinanza delle donne dimesse per parto (periodo gennaio-ottobre)



Il Burlo rappresenta il centro di riferimento per diagnosi prenatale, gravidanza a rischio, oncologia e PMA per l'area isontina.

In ambito ostetrico è proseguito il percorso di integrazione multidisciplinare e di collegamento fra centro Hub e Spoke e fra ospedale e territorio. La crescente complessità, insita nel terzo livello di assistenza ostetrica, garantito dalla SSD Gravidanza a rischio, non ha influito sul tasso di tagli cesarei, che, si è mantenuto sempre di molto al di sotto degli standard nazionali. Notevole impegno è stato posto anche nel contenimento del ricorso a episiotomia e a parti operativi, che evidenziano una tendenza alla riduzione rispetto al 2022. Anche nel corso del 2023, l'Istituto ha garantito i ricoveri di pazienti ostetriche covid positive provenienti dall'area isontina. Presso il Burlo è in corso la sperimentazione della cartella informatizzata della gravidanza a basso rischio proposta dalla regione.

La SSD di medicina fetale e diagnostica prenatale è centro di riferimento regionale per la diagnosi prenatale. Garantisce procedure diagnostiche e terapeutiche sia di I che II livello, quali trasfusioni in utero e terminazioni selettive. La presa in carico della paziente/feto è garantita da un team multidisciplinare costituito da un pool di specialisti esperti in problematiche materno-fetali, fra i quali anche i radiologi con avanzate competenze in risonanza magnetica nucleare fetale. Tale sinergia garantisce la gestione delle malformazioni e della patologia fetale. L'attività della struttura è in costante crescita.

Presso il Burlo è garantita l'attività di ginecologia, in particolare nell'ambito dell'oncologia ginecologica che risulta in espansione e che opera attraverso un'equipe multidisciplinare dedicata, composta da ginecologi, anatomopatologi, oncologi, radiologi, radioterapisti e genetisti.

Negli anni, in ambito ginecologico, è stata progressivamente implementata la chirurgia ginecologica ambulatoriale, con l'obiettivo di ridurre il ricorso alle sale operatorie.

Presso la struttura sono operativi numerosi ambulatori specialistici, fra i quali quello dedicato all'infanzia e all'adolescenza. Il servizio, unico in regione, in collaborazione con i pediatri si occupa delle anomalie congenite del tratto genitale femminile, delle patologie endocrinologiche che coinvolgono anche l'ambito ginecologico.



Sono attivi gruppi multi-disciplinari per oncologia ginecologica, endometriosi e patologia del pavimento pelvico. Per ciascuna di queste branche sono in continuo sviluppo tecniche operatorie ad hoc e sono disponibili strumentazioni chirurgiche all'avanguardia.

L'attività di ricovero in ambito ginecologico risulta in calo. Di contro, tuttavia, si registra complessivamente un incremento della complessità dei casi chirurgici trattati. Anche grazie all'utilizzo del finanziamento statale dedicato all'abbattimento delle liste di attesa e alle RAR è stata garantita attività chirurgica aggiuntiva che ha consentito di aumentare la percentuale di rispetto dei tempi di attesa per l'intervento di tumore dell'utero che è salita al 93%, con un tempo di attesa medio di 18 giorni (aggiornamento dati 15/11/2023). In costante aumento, con valori sensibilmente superiori al periodo pre pandemico, i volumi dell'attività ambulatoriale.

La SC di Procreazione medicalmente assistita è riferimento per il Nord-Est per gli studi collaborativi del Registro Nazionale PMA, Istituto Superiore di Sanità e contribuisce alla stesura di linee-guida ministeriali sulla PMA. È, inoltre, riferimento per la preservazione della fertilità per soggetti oncologici.

L'attività della struttura viene erogata in solo regime ambulatoriale e negli ultimi anni ha registrato un calo, anche ascrivibile a carenze dell'organico che nel corso 2023 si sono risolte.

## AREA DI DIAGNOSTICA AVANZATA

Si evidenzia il mantenimento complessivo dell'attività di laboratorio per esterni, nonostante la riduzione delle prestazioni di diagnostica molecolare per la ricerca del SARS-COV2, compensata dalla ripresa delle analisi collegate alle malattie sessualmente trasmesse, alle attività di tossicologia forense eseguite in convenzione con ASUGI e al consolidamento di tecniche diagnostiche innovative e avanzate. In particolare le attività di genetica medica, con particolare riguardo alle così dette tecniche "omiche" (genomica, proteomica, metabolomica, etc.), anche per la diagnosi di malattie ereditarie, oncologiche ed infettive, stanno riprendendo i valori del 2021, grazie alla sostituzione nell'ultimo trimestre del 2022 del personale cessato.

Nel corso del 2023, la progressiva riduzione delle prestazioni diagnostiche collegate al COVID, già iniziata nel corso del 2022, ha consentito alla struttura di Microbiologia, grazie al rafforzamento dell'organico della Piattaforma dei servizi, di implementare la propria attività anche prevedendo l'attivazione di nuovi test molecolari per la diagnosi rapida delle infezioni resistenti agli antibiotici. È anche incrementata l'attività relativa alle prestazioni collegate alle diagnosi relative malattie sessualmente trasmesse (MST), che si consoliderà ulteriormente grazie alla partecipazione ad un progetto nazionale coordinato dall'Istituto Superiore di Sanità e dal Ministero della Salute per definire nuovi modelli organizzativi per la gestione delle MST.

Progressivi e costanti aumenti dell'attività si sono osservati anche per la struttura di Laboratorio di diagnostica avanzata e traslazionale. Tale struttura garantisce dal maggio del 2023 l'esecuzione del test di screening della fibrosi cistica, in un programma di screening, organizzato e coordinato dal Burlo su indicazione della Regione, che coinvolge tutti i centri nascita del FVG (nel periodo maggio - dicembre 2023 sono stati eseguiti 3842 test, di cui 52 positivi al test, pari al 1,4% della popolazione su cui è stato eseguito il test, registrando comunque 0 malati). Il programma prevede, oltre alla esecuzione del test di screening, anche la conferma diagnostica con test genetico e la valutazione clinica e la presa in carico dei positivi da parte del Centro regionale fibrosi cistica dell'Istituto.

L'attività della Struttura di Radiologia nel corso del 2023 è stata condizionata da un guasto dell'apparecchiatura di RMN, che ha richiesto una prolungata sospensione di alcune prestazioni, e dalla assenza di personale medico e tecnico. Tuttavia, i volumi delle prestazioni ambulatoriali non ne hanno complessivamente risentito, registrando addirittura un + 11%, anche grazie al ricorso alle prestazioni aggiuntive del finanziamento per il recupero dei tempi di attesa ed alle RAR. È stata rilevata, invece, una riduzione delle prestazioni per interni.

L'Istituto coordina e monitora le attività finalizzate alla diffusione e all'applicazione delle procedure regionali per lo screening neonatale audiologico ed oftalmologico, per lo screening neonatale metabolico esteso e dell'emoglobinopatia nella popolazione a rischio.

## 2 PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLE PROGETTUALITÀ

### 2.1 LINEE STRATEGICHE NEL CAMPO DELLA RICERCA E DELLA DIDATTICA

#### 2.1.1 AREA DIREZIONE SCIENTIFICA

##### SINTESI ATTIVITÀ 2023

##### FINANZIAMENTO PER LA RICERCA CORRENTE, BIBLIOSAN, PIRAMIDE DEL RICERCATORE

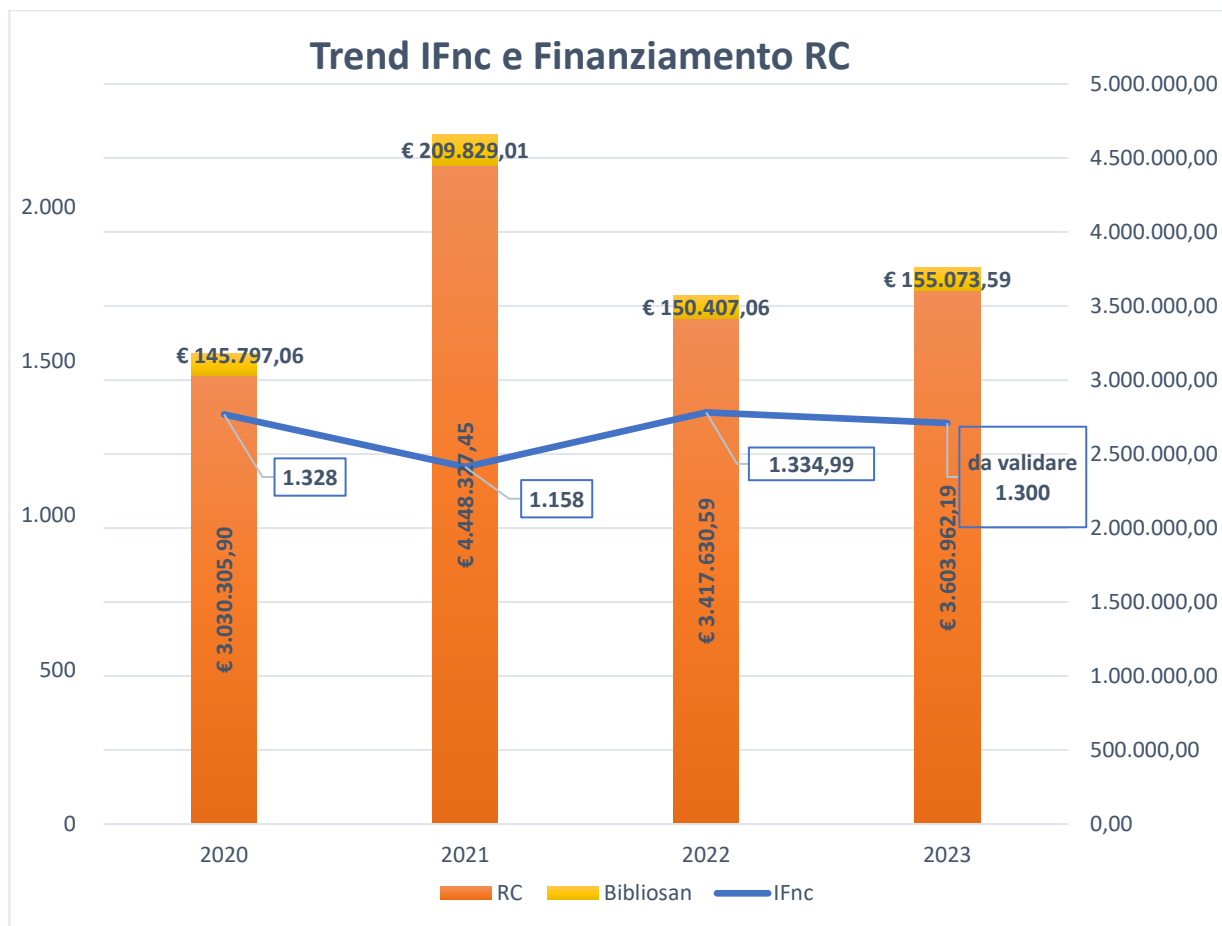
Il finanziamento ministeriale per la Ricerca Corrente (RC) nel 2023 è stato pari a € 3.759.035,78 comprensivo di € 155.073,59 di quota Bibliosan in aumento rispetto all'anno precedente.

Nell'anno 2022 era formalmente decorso il biennio di riconoscimento IRCCS ed era stato trasmesso al Ministero della Salute il modulario allegato B previsto dal D.M. 14 marzo 2013, come modificato dal D.M. 5 febbraio 2015, contenente i dati riferiti all'ultimo biennio concluso di attività dell'IRCCS. Nel corso del 2023, stante l'intervenuta modifica dell'assetto normativo degli IRCCS ad opera del Decreto legislativo 23 dicembre 2022, n. 200 "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico" sono state trasmesse al Ministero ulteriori integrazioni riferite all'annualità 2022/2023 (da ultimo con nota dd. 19.10.2023 prot. 11402/2023) e allo stato l'Istituto è in attesa di conoscere le determinazioni Ministeriali, anche in ordine all'eventuale *site visit* da parte della competente commissione ministeriale.

In merito alla produzione scientifica e relativa efficienza ed impatto sul contributo ministeriale per la Ricerca Corrente (contribuisce per il 50% dello stesso), nel corso del 2023 sono indicativamente 270 le pubblicazioni di Istituto da presentare, ai fini della valutazione scientifica al Ministero, per un punteggio di *Impact Factor* normalizzato corretto (IFnc) previsto, in linea con l'anno precedente di circa 1.300 punti.

I dati forniti dal Ministero della Salute collocano l'Istituto al quindicesimo posto nella classifica dei 40 IRCCS monotematici con un numero di pubblicazioni a di sopra della media nazionale (media nazionale: 247 pubblicazioni)

Tenuto conto della circostanza che tale valore si consolida, di norma, nell'anno solare successivo a quello di rendicontazione, se confermato, tale dato si configurerebbe in linea con quello del 2022 che si è confermato come valore di rendicontazione dell'attività scientifica più elevato mai raggiunto dall'Istituto



Per la programmazione 2024 si stima, in via preliminare, il mantenimento del valore di *Impact Factor*. Si segnala tuttavia, a partire dal 2024, l'introduzione di nuovi parametri previsti dal Decreto legislativo 23 dicembre 2022, n. 200 "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico", come richiamati al punto n. 4 "Ricerca e riforma IRCCS" degli obiettivi strategici.

### PIRAMIDE DEL RICERCATORE

In adempimento a quanto previsto dal D.lgs. n. 200/2022, l'Istituto ha provveduto alla definizione, nel Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2023-2025, delle quote riservate da destinare al personale della ricerca sanitaria, assunto con contratto di lavoro a tempo determinato, nella misura di 80 unità - comprensiva di ricercatori sanitari e collaboratori prof.li della ricerca sanitaria - che rappresentano indicativamente il 10% del personale dipendente dell'Istituto, subordinatamente al mantenimento del finanziamento concesso ex L. 205/2017, art.1, comma 424 per l'intera durata del periodo previsto dalla normativa vigente; sono stati inoltre definiti, in numero onnicomprensivo di 35 unità, i posti destinati alle attività di ricerca per l'inquadramento a tempo indeterminato del personale della ricerca quantificato.

Nel corso del 2023, in ordine alle intervenute disposizioni dell'art. 3 ter del D.L. 10.05.2023 n° 51 "Disposizioni urgenti in materia di amministrazione di enti pubblici, di termini legislativi e di iniziative di solidarietà sociale" relative alla possibile stabilizzazione di ricercatori sanitari e collaboratori di ricerca sanitaria, si sono avviate procedure selettive per il personale afferente alla cosiddetta Piramide del ricercatore, tuttora in corso.

Sempre nel corso del 2023 si è proceduto ad una prima fase di collocazione fisica dei piramidati negli uffici che sono stati liberati dal personale amministrativo trasferitosi al civico 59 di Opera San Giuseppe; nel corso del 2024, al termine della conclusione dei lavori anche del civico 61 di OSG si provvederà ad effettuare il completamento di ulteriori collocazioni dei profili in questione.

Nel corso dell'anno è stato attivato il Nucleo di Valutazione del personale piramidato ed adottato il regolamento di valutazione e valorizzazione del personale della ricerca con assegnazione di obiettivi ad hoc da parte del Direttore scientifico.

#### RICERCA FINALIZZATA- 5 PER MILLE - ALTRI FINANZIAMENTI

Nel corso del 2023 sono stati attribuiti all'Istituto il finanziamento 5 per mille 2022 pari ad €773.106,15 e il finanziamento relativo al bando conto capitale CC-2022-23682661 per il progetto "Implementazione di tecnologie omiche per lo sviluppo della diagnostica e delle terapie innovative" per un importo pari a € 664.843,00.

Tra i progetti di particolare rilievo che sono stati finanziati nell'anno 2023 e che avranno certamente un impatto positivo nel corso del 2024 sia in termini di risorse economiche che di personale, sono da citare:

| Finanziatore                                  | Responsabile        | Dipartimento / struttura di appartenenza                    | Acronimo         | Titolo                                                                                                                                                                                                       | Finanziamento |
|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Ministero della Salute                        | Gasparini Paolo     | SC Genetica Medica                                          | RF-2021-12374963 | <i>Less genes more genomes: modeling the implementation of integrative -OMICs as a first line tool in the clinical practice</i>                                                                              | 182.000,00    |
| London School of Hygiene Tropical Medicine    | Lazzerini Marzia    | S.C.R. Epidemiologia Clinica e ricerca sui servizi sanitari | IMPULSE          | <i>Improving Quality and Use of Newborne Indicators(IM-PULSE): A two phase project to describe and improve the quality and the use of facility-level newborn indicators in sub-Saharan African countries</i> | 47.394,00     |
| Regione Friuli Venezia Giulia                 | Devescovi Raffaella | SC Neuropsichiatria Infantile                               | QUAN             | <i>Quan, Quality Autism Network-Reti per la qualità di vita nell'autismo</i>                                                                                                                                 | 68.177,91     |
| Interreg VA Ita-Slo bando di capitalizzazione | Taddio Andrea       | SC Pediatria d'Urgenza e Pronto Soccorso Pediatrico         | CONCERTO         | <i>CrossbOrder Network for ChildrEn RheumaTolOgy</i>                                                                                                                                                         | 599.988,50    |
| Ministero per le disabilità                   | Orzan Eva           | SC Otorinolaringoiatria e Audiologia                        | ABACO 2          | <i>A.BA.CO. (Abbattimento delle BARriere COMUNICATIVE) Tecnologia e servizi innovativi per l'inclusione, l'istruzione e l'accessibilità</i>                                                                  | 365.763,23    |

|  |  |  |  |                                    |  |
|--|--|--|--|------------------------------------|--|
|  |  |  |  | per le persone sorde e ipoacusiche |  |
|--|--|--|--|------------------------------------|--|

Tali progetti vanno ad aggiungersi a quelli tuttora aperti, finanziati negli anni precedenti.

## PROGETTI PNRR - PNC

Nell'ambito del piano di investimento tramite fondi PNC e PNRR, si conferma la destinazione all'Istituto di un finanziamento totale di € 759.750, relativo a cinque progettualità di ricerca competitiva approvate.

| Finanziatore                  | Responsabile      | Dipartimento / struttura di appartenenza                                             | Acronimo               | Titolo                                                                                                                                                                                                          | Finanziamento  |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| PNRR- Ministero Salute        | Egidio Barbi      | Dipartimento di Pediatria<br>S.C. Universitaria Clinica Pediatrica                   | PNRR-MAD-2022-12376878 | <i>Trained immunity in the inflammatory cascade of chronic inflammatory skin diseases: possible checkpoints and new therapeutic targets</i>                                                                     | Euro 128.750   |
| PNRR- Ministero Salute        | Alberto Tommasini | Dipartimento di Pediatria<br>S.C. Universitaria Clinica Pediatrica                   | PNRR-POC-2022-12376280 | <i>Validation of a new innovative method for the easy detection of a disease specific marker to make prompt diagnosis of celiac disease in all the clinical manifestations: a paediatric multicenter study.</i> | Euro 80.000,00 |
| PNRR- Ministero Salute        | Gasparini Paolo   | Dipartimento dei Servizi e di Diagnostica Avanzata<br>S.C. Genetica Medica           | PNRR-MR1-2022-12376811 | <i>Implementation of a standardized workflow for a more effective management and care of patients with syndromic and isolated intellectual disability</i>                                                       | Euro 240.000   |
| Piano Nazionale Complementare | Gasparini Paolo   | Dipartimento dei Servizi e di Diagnostica Avanzata<br>S.C. Genetica Medica           | PNC_FFNI               | <i>Functional Foods Italy Network - F.F.I.N.</i>                                                                                                                                                                | Euro 32.000    |
| Piano Nazionale Complementare | Luca Ronfani      | Direzione Scientifica<br>S.C. R Epidemiologia Clinica e Ricerca sui Servizi Sanitari | PNC_1000               | <i>Valutazione dell'esposoma nei primi 1000 giorni in coorti di nati in aree ad elevate antropizzazione e attuazione di interventi per la riduzione del rischio"</i>                                            | Euro 279.000   |

## LINEE DI SVILUPPO E OBIETTIVI 2024

### LA RIFORMA DEGLI IRCCS:

### IL DECRETO LEGISLATIVO 23 DICEMBRE 2022, N. 200 "RIORDINO DELLA DISCIPLINA DEGLI ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO"

La riforma degli IRCCS, avviata con l'adozione del D.Lgs n. 200/2022, rientra tra le azioni individuate nel PNRR per migliorare la situazione strutturale del Paese.

Come noto, la componente 2 della Missione 6 Salute che nello specifico concerne l'ambito dell'Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio sanitario nazionale, infatti, prevede espressamente la revisione e l'aggiornamento dell'assetto regolamentare, del regime giuridico e delle politiche di ricerca del Ministero della salute, con l'obiettivo di rafforzare il rapporto fra ricerca, innovazione e cure sanitarie.

In particolare, con la riforma si è mirato ad introdurre criteri e *standard* internazionali per il riconoscimento e la conferma del carattere scientifico degli IRCCS, con la valutazione basata su più ampi fattori, tra cui *Impact Factor*, complessità assistenziale, indice di citazione, per garantire esclusivamente la presenza di strutture di eccellenza. Inoltre, la riforma mira a collegare gli Istituti al territorio dove operano, definendo le modalità di individuazione di un ambito di riferimento per ciascuna area tematica, per rendere la valutazione per l'attribuzione della qualifica IRCCS più coerente con le necessità dei diversi territori.

La riforma degli IRCCS, che deve essere attuata con le risorse a legislazione vigente, si collega comunque, nell'ambito della Componente 2 della Missione 6 Salute, ad altri interventi finanziati con risorse del PNRR, volti, più specificamente, alla promozione e al rafforzamento della ricerca scientifica biomedica con il trasferimento tecnologico tra ricerca e imprese.

Riprendendo quanto già introdotto nella Programmazione 2022-2024, gli Istituti sono stati suddivisi in Istituti Monotematici, qualora facciano riferimento a una sola area tematica principale, oppure Politematici qualora facciano riferimento a più aree tematiche principali. Le aree tematiche che fanno riferimento a patologie codificate da uno o più specifici MDC devono essere coerenti con la/le disciplina/e di riconoscimento di ogni IRCCS e definiscono il perimetro nel quale ogni singolo ente opera nell'ambito delle attività di ricerca della Ricerca Corrente.

Vengono valutate anche le attività degli istituti in ordine alle patologie integrate (rientranti in aree tematiche diverse da quella prescelta, ma che sono di norma gestite sia da specialisti dell'area tematica principale o dell'area tematica in cui è inserito il relativo MDC) e alle patologie correlate, (afferenti ad una area tematica differente ma che risultano rilevanti per la terapia, la prevenzione e la riabilitazione di patologie che rientrano nell'area tematica prescelta).

Nel nostro Istituto vi è una tradizionale unità tra assistenza e ricerca sul bambino ma anche sulla salute della donna in tutte le fasi della vita, considerando che per molti aspetti sono intrinsecamente connessi. Questo orientamento che unifica salute della donna a salute del bambino verrà mantenuto come vocazione materno-infantile dell'Istituto anche alla luce dell'attuale riforma, nell'ambito della quale si è scelta l'afferenza all'area Pediatrica come IRCCS monotematico.

I nuovi indicatori di valutazione introdotti dal D.Lgs 200/2022 entreranno in vigore a decorrere dal 1° gennaio 2024 ma la valutazione dell'attività degli IRCCS secondo i nuovi indicatori è stata effettuata dal Ministero già a decorrere dall'anno 2023. Sulla base delle risultanze fornite dal Ministero della Salute nel report annuale l'Istituto risulta nelle primissime posizioni della classifica dei 40 IRCCS monotematici nazionale per quanto attiene agli indicatori bibliometrici di misurazione delle citazioni ricevute nell'ultimo

triennio dagli articoli presentati per la rendicontazione scientifica: nello specifico si pone al quarto posto per il *Citation Index* e al terzo posto per il *Field Weight Citation Index*.

## La programmazione 2022 - 2024

I criteri di valutazione della ricerca ai fini del riparto dei finanziamenti sono i medesimi previsti nella programmazione precedente seppur con lieve sfumatura nella pesatura percentuale degli stessi. Essi saranno:

- a. produzione scientifica (50%);
- b. capacità di attrarre risorse (15%);
- c. attività assistenziale (20%);
- d. capacità di operare in rete (10%);
- e. trasferimento tecnologico (5%).

L'assegnazione dei fondi avverrà come negli ultimi anni su base competitiva, al fine dichiarato di incrementare la qualità della ricerca biomedica svolta dagli IRCCS nonché la partecipazione ad attività in rete; al fine di assicurare la continuità delle risorse economiche necessarie per lo svolgimento dei programmi rientranti nelle linee di attività della programmazione, qualora a seguito dell'applicazione dei criteri sopraindicati risultasse che il finanziamento attribuibile sia inferiore al 70% del finanziamento dell'anno precedente, è riconosciuto soltanto il 70% del valore economico del contributo dell'anno precedente al netto dei progetti ERANET e Progetti di Rete.

In analogia, qualora a seguito dell'applicazione dei criteri sopraindicati risultasse un finanziamento attribuibile superiore al 130% del valore dell'anno precedente, il tetto di assegnazione non potrà essere superiore al limite del 130% del finanziamento dell'anno precedente al netto dei progetti ERANET e Progetti di Rete o speciali.

### 1. Reti

Nel corso del 2023 l'Istituto ha consolidato le reti precedentemente attivate, che proseguiranno anche nel corso del 2024. Tra queste:

- **IDEA** (Associazione Italian DEvelopmental Age Health Network (IDEA Network) - Rete Italiana salute Dell'Età evolutiva (Rete IDEA). Nel corso del 2023 è proseguita la collaborazione con i centri partner della Rete IDEA che ha portato all'elaborazione di nuove progettualità.
- **NETVAL** (Network per la Valorizzazione della Ricerca). Analogamente a quanto accaduto nel corso del 2023 si è mantenuta la partecipazione al Network.
- **INciPiT** (Rete Italiana per le Sperimentazioni Cliniche in Pediatria). L'Istituto partecipa come partner agli studi: 1) Studio multicentrico, randomizzato, open-label, con endpoint valutati in cieco, di confronto tra la terapia di corticosteroidi più immunoglobulina intravenosa (IVIG) e aspirina, versus IVIG e aspirina, per la prevenzione di aneurismi dell'arteria coronarica nella malattia di Kawasaki. - Studio KD-CAAP (responsabile per l'Istituto, prof. Andrea Taddio); 2) A Phase III multicenter, randomised, double-blind, double-dummy study to evaluate safety and efficacy of ocrelizumab in comparison with fingolimod in children and adolescents with relapsing- remitting multiple sclerosis (responsabile per l'Istituto dott.ssa Maria Elisa Morelli).



- **EPTRI** (European Paediatric Translational Research Infrastructure, <https://eptri.eu/>). EPTRI è un'iniziativa paneuropea che coinvolge centinaia di unità di ricerca riunite per potenziare la ricerca pediatrica attraverso l'implementazione di modelli collaborativi innovativi che facilitino l'introduzione di nuovi strumenti e pratiche per lo sviluppo di farmaci per bambini. L'Istituto contribuisce alla missione dell'infrastruttura mettendo a disposizione all'interno di EPTRI le proprie tecnologie sviluppate nell'ambito della ricerca pediatrica.
- **GBD**. Il GBD project (coordinato dall'Institute for Health Metrics and Evaluation – IHME, Università di Washington) è la più rilevante iniziativa epidemiologica al mondo, raccoglie e analizza informazioni su centinaia di cause di morte e malattie in oltre 200 Paesi.

Nel 2023, il network nazionale Italian GBD Initiative, coordinato dall'IRCCS Burlo Garofolo, ha raggiunto i 170 ricercatori affiliati. Si tratta di ricercatori di tutta Italia, tutti ufficialmente Collaboratori GBD.

Il network è suddiviso in 20 gruppi tecnici, diciotto dei quali sono elencati sul sito web (<https://www.italian-gbd-initiative.it/core-group/>).

Nel 2023, il sito web [www.italian-gbd-initiative.it](http://www.italian-gbd-initiative.it) è stato costantemente aggiornato.

A novembre 2023, abbiamo organizzato a Trieste la prima Conferenza Nazionale della Italian GBD Initiative. Sempre a novembre 2023 abbiamo organizzato a Trieste una riunione dei 20 partner dell'Accordo di Collaborazione, durante la quale si è deciso all'unanimità di prorogare l'Accordo, in scadenza nel 2024, di altri cinque anni, e di mantenere per tutti e cinque gli anni il coordinamento al IRCCS Burlo Garofolo.

Nel 2023, il dott. Lorenzo Monasta è stato nominato componente del GBD Scientific Council insieme alla Prof.ssa Cristiana Abbafati de La Sapienza.

Durante il 2023, il Burlo ha coordinato la pubblicazione di cinque articoli.

- **WHO. Il Centro Collaboratore dell'Organizzazione Mondiale per la Sanità (CC OMS)** per la Salute Materno Infantile dell'Istituto, attivo dal 1992 ed unico centro collaboratore dedicato alla salute materno infantile in Italia (in Europa ce ne sono circa meno di una decina) nel corso del 2020 è stato riconfermato per ulteriori 4 anni. Tale riconoscimento rafforza il ruolo internazionale e di riferimento del nostro Istituto e manifesta l'impegno a collaborare con agenzie delle Nazioni Unite, come l'UNICEF e UNFPA, nonché con numerose altre istituzioni, italiane e straniere, quali Università, Centri di Ricerca, Ministeri, Organizzazioni governative e non governative. Queste attività includono:
  - Supporto tecnico all'OMS per lo sviluppo di: linee guida, manuali e pacchetti di formazione, standards e indicatori, strumenti - in particolare strumenti per la valutazione della qualità delle cure-, politiche e documenti strategici.
  - Ricerca sui servizi sanitari, in particolare relativa alla qualità delle cure materno infantili (in corso oltre 10 progetti multicentrici)
  - Sostegno all'implementazione delle raccomandazioni e dei programmi dell'OMS, in particolare in paesi a basso e medio reddito, ma anche nell'area europea dell'OMS
- **Sistema strategico ARGO**. Proseguirà lo sviluppo dei tre filoni intrapresi con l'Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste "Area Science Park":
  - realizzazione di un "Ecosistema digitale per la salute della donna, del bambino e dell'adolescente, quale modello di innovazione gestionale con caratteristiche di scalabilità e replicabilità sia rispetto alle specialità mediche sia rispetto alla dimensione e al livello territoriale" a favore della Rete pediatrica regionale e dei processi di comunicazione e cura di alcune categorie di utenti target dell'Istituto;

- avvio di una collaborazione operativa per l'utilizzo dell'infrastruttura di Data-Center e per un percorso condiviso nell'ambito della piattaforma tecnologica di Genomica ed Epigenomica e in particolare delle applicazioni di analisi di Next Generation Sequencing
- attivazione di un "Centro di Competenza Condiviso sull' Health Science"; che oltre al Burlo e ad Area coinvolgerà anche , l'Azienda Sanitaria Universitaria Integrata di Trieste, l'Università degli Studi di Trieste, al fine di elaborare lo sviluppo di progettualità, attività e servizi che si avvalgano della Piattaforma e del Laboratorio e che diano vita a un'integrazione "verticale" tra ricerca di base e clinica e funzionale allo sviluppo di idee, attività e proposte progettuali nell'ambito dei settori inerenti all'Health Science attraverso:
  - la generazione e la sperimentazione di nuovi modelli organizzativi e gestionali per l'erogazione dei servizi e la fruizione dell'assistenza sanitaria;
  - l'uso della tecnologia per sviluppare nuovi prodotti o procedure applicabili nei percorsi diagnostici, terapeutici, di cura e riabilitativi;
  - la promozione di forme di collaborazione e progettazione interistituzionale partecipata, basate su una partnership "sistema territorio-pubblica amministrazione-imprese".

### 3 LINEE STRATEGICHE NEL CAMPO DELLA RIORGANIZZAZIONE DEGLI ENTI DEL SISTEMA SANITARIO REGIONALE

Le progettualità sono declinate secondo i contenuti previsti dalla DGR 48/2024 relativa all'approvazione definitiva delle linee per la gestione del SSR 2024.

| linea                                                                           | cod. ob. | Obiettivo                                                                           | Indicatore                                                                                             | Target FVG                                                                                                                                               | BURLO                                | Ruolo ARCS                   | Ruolo DCS                                                                                                                                                          | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| A.1.1 Screening cervice uterina                                                 | A.1.1.f  | Assicurare la tempestività nel fornire l'appuntamento per la Colposcopia II livello | Appuntamento per la colposcopia di II livello entro 5 settimane dal referto positivo del primo livello | >= 90% appuntamento entro 5 settimane<br><i>(valore FVG 2022 17,1%)</i>                                                                                  | >= 90%<br><i>(valore 2022 25,8%)</i> | Coordinamento e monitoraggio |                                                                                                                                                                    |                                                  |
| B.1 Percorso di attuazione del programma regionale dell'assistenza territoriale | B.1.d    | Sviluppo della telemedicina                                                         |                                                                                                        | raggiungimento dei target di presa in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023 | raggiungimento del target previsto   |                              | Vedi infra al paragrafo 7 SISTEMA INFORMATIVO SOCIO SANITARIO E PRIVACY, sottopunto 7.1--Attuazione del PNRR – Missione 6 "Salute" e Missione 1 "Digitalizzazione" |                                                  |

| linea                                                  | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                               | Indicatore                                                                                                       | Target FVG                     | BURLO               | Ruolo ARCS   | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------|-----------|--------------------------------------------------|
| C.3 Rete Cure palliative e terapia del dolore          | C.3.b    | Attuare il Piano regionale di potenziamento delle cure palliative per il periodo di riferimento (DGR 1475 del 22 settembre 2023 e successive modifiche) | N° posti letto di assistenza sanitaria in Hospice attivi al 31.12.2024                                           | 89 pl<br>(di cui 2 pediatrici) | 2 pl                | Monitoraggio |           |                                                  |
| C.3 Rete Cure palliative e terapia del dolore          | C.3.a    | Definizione del percorso integrato di cura per la presa in carico del paziente pediatrico in cure palliative                                            | Formalizzazione del percorso integrato di cura per la presa in carico del paziente pediatrico in cure palliative | entro il 31.12.2024            | entro il 31.12.2024 |              |           | Si chiede il coinvolgimento delle altre aziende  |
| C.6 Malattie Infiammatorie Croniche Intestinali – MICI | C.6.c    | PDITA malattie infiammatorie croniche intestinali in età pediatrica                                                                                     | Predisposizione del PDITA sulle malattie infiammatorie croniche intestinali in età pediatrica                    | entro il 31.12.2024            | entro il 31.12.2024 |              |           |                                                  |

| linea                            | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore                                                                                         | Target FVG          | BURLO               | Ruolo ARCS                                                                                                               | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| D.1 Percorso paziente chirurgico | D.1.a    | Identificazione nell'ambito della procedura aziendale di un responsabile unico dell'accesso ovvero di un referente unico delle liste di attesa con responsabilità di potenziare il controllo centralizzato delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie | Evidenza della nomina di un responsabile unico delle liste d'attesa                                | Entro il 31.01.2024 | Entro il 31.01.2024 |                                                                                                                          |           |                                                  |
| D.1 Percorso paziente chirurgico | D.1.b    | Adozione formale della Procedura aziendale di gestione delle liste di attesa per i ricoveri programmati nelle strutture sanitarie e corretta tenuta delle agende di prenotazione                                                                                          | Evidenza della procedura aziendale per la gestione delle liste d'attesa per i ricoveri programmati | Entro il 30.06.2024 | Entro il 30.06.2024 | ARCS effettua le attività di coordinamento, supporto, indirizzo e monitoraggio nei confronti degli altri enti del S.S.R. |           |                                                  |

| linea                                             | cod. ob.     | Obiettivo                                                                                                           | Indicatore                                                                                                                         | Target FVG                       | BURLO                        | Ruolo ARCS                                                        | Ruolo DCS                                                                                                                                                          | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale | D10Z Leacore | Assicurare i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità B | % di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B             | >=90%<br>(valore FVG 2023 53,5%) | >=90%<br>(valore 2023 65,9%) | Monitoraggio; verifica di un uniforme accesso a livello regionale |                                                                                                                                                                    |                                                  |
| D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale | D11Z Leacore | Assicurare i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità D | % di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità D in rapporto al totale di prestazioni di classe D             | >=90%<br>(valore FVG 2023 60,4%) | >=90%<br>(valore 2023 57,5%) | Monitoraggio; verifica di un uniforme accesso a livello regionale |                                                                                                                                                                    |                                                  |
| D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale | D.3.1.a      | Definizione dei criteri e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino                               | Adozione di un regolamento aziendale contenente i criteri, strumenti e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino | entro il 30.06.2024              | Adozione entro il 30.06.2024 |                                                                   | Definizione del ruolo degli IRCCS e dell' utilizzo del privato accreditato in rapporto ai tetti di spesa e agli accordi contrattuali regionali entro il 31/01/2024 |                                                  |

| linea                                          | cod. ob.           | Obiettivo                                                                                                                                           | Indicatore                                                                                                                     | Target FVG                                         | BURLO                                          | Ruolo ARCS                              | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica     | C10.4.12 Bersaglio | Tumore all'Utero<br>Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa | Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici | >= 90%<br><i>(valore FVG gen-15nov2023 72,18%)</i> | >= 90%<br><i>(valore gen-15nov2023 92,75%)</i> | Coordinamento, monitoraggio e vigilanza |           |                                                  |
| D.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica | D.3.3.a            | Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità A                      | % di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità A erogate entro i tempi previsti   | >=90%<br><i>(valore FVG gen-15nov2023 70,87%)</i>  | >= 90%<br><i>(valore gen-15nov2023 79,59%)</i> | Coordinamento, monitoraggio e vigilanza |           |                                                  |
| D.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica | D.3.3.b            | Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità B                      | % di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità B erogate entro i tempi previsti   | >=90%<br><i>(valore FVG gen-15nov2023 50,34%)</i>  | >= 90%<br><i>(valore gen-15nov2023 70,97%)</i> | Coordinamento, monitoraggio e vigilanza |           |                                                  |
| D.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica | D.3.3.c            | Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità C                      | % di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità C erogate entro i tempi previsti   | >=90%<br><i>(valore FVG gen-15nov2023 58,72%)</i>  | >= 90%<br><i>(valore gen-15nov2023 55,56%)</i> | Coordinamento, monitoraggio e vigilanza |           |                                                  |

| linea                                              | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                    | Indicatore                                                                                                                                                                                            | Target FVG                                                 | BURLO                                       | Ruolo ARCS                              | Ruolo DCS                    | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|
| D.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica     | D.3.3.d  | Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità D                                               | % di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità D erogate entro i tempi previsti                                                                          | >=90%<br><i>(valore FVG gen-15nov2023 86,71%)</i>          | >= 90%<br><i>(valore gen-15nov2023 ND%)</i> | Coordinamento, monitoraggio e vigilanza |                              |                                                  |
| 1.6 Programma PP5 Sicurezza negli ambienti di vita | 1.6.a    | Comunicazione e Informazione Sviluppare le conoscenze e la percezione del rischio nella popolazione, con particolare riferimento alle fasce più a rischio (bambini, anziani) | Numero interventi di comunicazione/informazione alla popolazione generale e ai caregiver e disponibilità di materiale informativo nei servizi per la prima infanzia e a supporto della genitorialità, | >=1 intervento di comunicazione per ogni Azienda sanitaria | >= 1 intervento di comunicazione            |                                         | Coordinamento e monitoraggio |                                                  |
| 1.6 Programma PP5 Sicurezza negli ambienti di vita | 1.6.a    | Comunicazione e Informazione Sviluppare le conoscenze e la percezione del rischio nella popolazione, con particolare riferimento alle fasce più a rischio (bambini, anziani) | Numero interventi di comunicazione/informazione alla popolazione generale e ai caregiver e disponibilità di materiale informativo nei servizi per la prima infanzia e a supporto della genitorialità, | >=1 intervento di comunicazione per ogni Azienda sanitaria | Evidenza documentale della collaborazione   |                                         | Coordinamento e monitoraggio |                                                  |



| linea                                                         | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                               | Indicatore                                                                  | Target FVG | BURLO | Ruolo ARCS | Ruolo DCS                      | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|---------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|-------|------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1.11 Programma PL14 Investire in salute nei primi 1000 giorni | 1.11.a   | Promozione e sostegno all'allattamento<br>Le Aziende garantiscono iniziative volte alla promozione e protezione dell'allattamento, mantenendo attivi i sistemi di rilevazione e registrazione dei dati. | Percentuale di operatori aziendali formati (report dei referenti aziendali) | >=80%      | >=80% |            | Coordina-mento e monitorag-gio |                                                  |
| 1.11 Programma PL14 Investire in salute nei primi 1000 giorni | 1.11.a   | Promozione e sostegno all'allattamento<br>Le Aziende garantiscono iniziative volte alla promozione e protezione dell'allattamento, mantenendo attivi i sistemi di rilevazione e registrazione dei dati. | Percentuale di donne che allattano al seno alla dimissione dopo il parto    | >=90%      | >=90% |            | Coordina-mento e monitorag-gio |                                                  |

| linea                                                                                          | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                   | Indicatore                                                                                                                                                 | Target FVG                               | BURLO | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS                    | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.11 Programma PL14<br>Investire in salute nei primi 1000 giorni                               | 1.11.b   | Identificazione precoce dei disturbi del neurosviluppo<br>Le Aziende incentivano la somministrazione del protocollo valutativo per i disturbi del neurosviluppo nella popolazione a rischio | Percentuale dei nati prematuri a cui è stato somministrato il protocollo valutativo per i disturbi del neurosviluppo. Autovalutazione con report aziendale | >=90%                                    | >=90% |             | Coordinamento e monitoraggio | Analogamente al 2023, si chiede la modifica del risultato atteso, come da descrizione sottoriportata: Somministrazione ai pazienti segnalati dalla neonatologia (nati prematuri di peso < 1500g e/o di età gestazionale < 32 settimane) del protocollo valutativo. Report alla DCS. |
| 1.12 Programma PL15<br>Miglioramento della sorveglianza e prevenzione delle malattie infettive | 1.12.i   | B7.4 Bersaglio<br>Migliorare la copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari.                                                                                                    | Copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari                                                                                                    | > 23%<br><i>(valore FVG 2022 21,45%)</i> | > 23% | Vedi target | Coordinamento e monitoraggio |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| linea                                                            | cod. ob.        | Obiettivo                                                                                                                                                                  | Indicatore                                                                                                                                                                   | Target FVG                        | BURLO                         | Ruolo ARCS   | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 1.13 Programma PL16 Programma regionale di odontoiatria pubblica | 1.13.b          | Assicurare un adeguato case mix tra prime visite e visite di controllo e restanti prestazioni                                                                              | % di visite odontostomatologiche, ortodontiche, pedodontiche o di chirurgia maxillo facciale (sia prime visite che visite di controllo) sul totale delle prestazioni erogate | <35%                              | <35%                          |              |           |                                                  |
| 3.1 Appropriatazza e efficienza operativa                        | H04Z Leacore    | Migliorare il rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatazza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatazza in regime ordinario | Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatazza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatazza in regime ordinario                 | <= 0,15<br>(valore FVG 2022 0,19) | <= 0,20<br>(valore 2022 0,24) | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.1 Appropriatazza e efficienza operativa                        | C2A.M Bersaglio | Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG medici                                                                                                                | Indice di performance degenza media-DRG medici                                                                                                                               | <0,00<br>(valore FVG 2022 0,87)   | <0,00<br>(valore 2022 -0,30 ) | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.1 Appropriatazza e efficienza operativa                        | C2A.C Bersaglio | Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG chirurgici                                                                                                            | Indice di performance degenza media-DRG chirurgici                                                                                                                           | <0,00<br>(valore FVG 2022 0,61)   | <0,00<br>(valore 2022 -0,20)  | Monitoraggio |           |                                                  |

| linea                 | cod. ob.            | Obiettivo                                                                                                                                 | Indicatore                                                                                                     | Target FVG                                     | BURLO                               | Ruolo ARCS   | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 3.2 Emergenza urgenza | C16.2.N Bersaglio   | Incremento della percentuale di accessi in Pronto Soccorso con codice priorità 3 (azzurro) visitati entro 60 minuti<br><br>(Ospedali HUB) | % di accessi in Pronto Soccorso con codice priorità 3 (azzurro) visitati entro 60 minuti<br><br>(Ospedali HUB) | >= 70%<br><br>(valore FVG 2022 45,71%)         | >= 70%<br><br>(valore 2022 82,74%)  | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.2 Emergenza urgenza | C16.3.NA Bersaglio  | Incremento della percentuale di accessi in Pronto Soccorso con codice priorità 4 (verde) visitati entro 120 minuti<br>(Ospedali HUB)      | % di accessi in Pronto Soccorso con codice priorità 4 (verde) visitati entro 120 minuti<br>(Ospedali HUB)      | >= 65%<br><br>(valore FVG 2022 73,51%)         | >= 65%<br><br>(valore 2022 94,57%)  | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.2 Emergenza urgenza | C16.4.1.N Bersaglio | Incremento della % di dimessi a domicilio con permanenza in Pronto Soccorso <= 8 ore<br>(Ospedali HUB)                                    | % di dimessi a domicilio con permanenza in Pronto Soccorso <= 8 ore<br>(Ospedali HUB)                          | >= 88%<br><br>(valore FVG 2° sem. 2022 92,01%) | >= 88%<br><br>(valore 2022 99,65%)  | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.2 Emergenza urgenza | C16.10 Bersaglio    | Diminuzione della % di accessi ripetuti in Pronto Soccorso entro 72 ore                                                                   | % di accessi ripetuti in Pronto Soccorso entro 72 ore                                                          | < 7,80%<br><br>(valore FVG 2022 6,31%)         | < 10,0%<br><br>(valore 2022 14,11%) | Monitoraggio |           |                                                  |
| 3.3 Materno infantile | H18C Leacore        | Migliorare la % di Parti cesarei primari in strutture con 1.000 parti e oltre all'anno.                                                   | % di Parti cesarei primari in strutture con 1.000 parti e oltre all'anno.                                      | <=25%<br><br>(valore FVG 2022 18,76%)          | <=25%<br><br>(valore 2022 15,33%)   | Monitoraggio |           |                                                  |

| linea                            | cod. ob.       | Obiettivo                                                                                                                                                             | Indicatore                                                                                                                  | Target FVG                        | BURLO                          | Ruolo ARCS                  | Ruolo DCS                     | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| 3.3 Materno infantile            | C7.3 Bersaglio | Migliorare la % di episiotomie depurate (NTSV)                                                                                                                        | % di episiotomie depurate (NTSV)                                                                                            | <20%<br>(valore FVG 2022 25,87%)  | <20%<br>(valore 2022 28,14%)   | Monitoraggio                |                               |                                                  |
| 3.3 Materno infantile            | C7.6Bersaglio  | Migliorare la % di parti operativi (uso di forcipe o ventosa)                                                                                                         | Percentuale di parti operativi (uso di forcipe o ventosa)                                                                   | < 7,5%<br>(valore FVG 2022 9,48%) | < 7,5%<br>(valore 2022 11,30%) | Monitoraggio                |                               |                                                  |
| <b>3.4 Trapianti e donazioni</b> | <b>3.4.f</b>   | Confronto semestrale tra registro Decessi con Lesione Cerebrale Acuta DLCA e SDO con codici ICD-9 CM                                                                  | percentuale dei dati analizzati da COP                                                                                      | 1                                 | 1                              | Fornitura dati SDO ICD-9-CM | Acquisizione dati tramite CRT |                                                  |
| 4.5 Minori                       | 4.5.a          | Garantire un progetto personalizzato ai minori con bisogni complessi che necessitano di un inserimento in comunità, definito dall'equipe multiprofessionali integrate | % di progetti personalizzati elaborati dalle equipe integrate per l'inserimento in comunità di minori con bisogni complessi | 100%                              | 100%                           |                             |                               |                                                  |

| linea                                                                                        | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Indicatore                                                                                                                       | Target FVG | BURLO | Ruolo ARCS | Ruolo DCS                         | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|
| 4.5 Minori                                                                                   | 4.5.b    | Garantire un progetto personalizzato ai minori con bisogni complessi che necessitano di un inserimento in comunità, definito dall'equipe multiprofessionali integrate                                                                                                                                                                                                                            | % di rivalutazioni dei minori in comunità da parte dell'equipe multiprofessionali integrate nell'anno                            | 50%        | 50%   |            |                                   |                                                  |
| 5.3 Informa-<br>tizzazione<br>delle prescri-<br>zioni, flussi<br>informativi<br>farmaceutica | 5.3.a    | FARMACI<br>ALTO CO-<br>STO IN ERO-<br>GAZIONE<br>OSPEDA-<br>LIERA<br>Inserimento<br>della resi-<br>denza del<br>paziente per<br>tutti i far-<br>maci medi-<br>cinali inno-<br>vativi (onco-<br>logici e non)<br>e per i far-<br>maci ad alto<br>costo infu-<br>sionali inse-<br>riti nelle Ta-<br>belle B1 e<br>B2 dell'Ac-<br>cordo inter-<br>regionale<br>per la mobi-<br>lità sanita-<br>ria. | Rilevazione della<br>spesa di compe-<br>tenza (ente ero-<br>gante) con coper-<br>tura del dato della<br>AS di residenza ><br>90% | > 90%      | > 90% |            | Monitorag-<br>gio seme-<br>strale |                                                  |

| linea                                                                                        | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Indicatore                                                                                                                                                                                                   | Target FVG                                                                                                                                                 | BURLO                                              | Ruolo ARCS | Ruolo DCS                          | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 5.3 Informa-<br>tizzazione<br>delle prescri-<br>zioni, flussi<br>informativi<br>farmaceutica | 5.3.b    | PRESCRI-<br>ZIONI PER-<br>SONALIZ-<br>ZATE PSM<br>ITER ELET-<br>TRONICO<br>Copertura<br>delle pre-<br>scrizioni<br>personaliz-<br>zate con iter<br>elettronico<br>tramite<br>PSM, pari al<br>95%, per i<br>medicinali<br>erogati in di-<br>stribuzione<br>diretta no-<br>minale me-<br>diante lo<br>stesso appli-<br>cativo. | % delle prescrizioni<br>di medicinali erogati<br>in distribuzione di-<br>retta nominale ef-<br>fettuate con il si-<br>stema PSM                                                                              | >= 95%<br><br>(≥95%:<br>obiettivo<br>raggiunto;<br>85%-95%:<br>obiettivo<br>parzial-<br>mente rag-<br>giunto;<br><85%:<br>obiettivo<br>non rag-<br>giunto) | >= 95%<br><br>(valore<br>gen-set<br>2023<br>98,9%) |            | Monitorag-<br>gio trime-<br>strale |                                                  |
| 5.3 Informa-<br>tizzazione<br>delle prescri-<br>zioni, flussi<br>informativi<br>farmaceutica | 5.3.c    | Riduzione<br>della quota<br>di prescri-<br>zioni con<br>iter cartaceo, rispetto<br>all'anno pre-<br>cedente                                                                                                                                                                                                                  | % delle prescrizioni<br>di medicinali erogati<br>in distribuzione di-<br>retta nominale ef-<br>fettuate con il si-<br>stema PSM - iter<br>cartaceo<br>(al netto di registri<br>AIFA o pz extra-re-<br>gione) | % iter car-<br>taceo 2024<br><<br>% iter car-<br>taceo 2023                                                                                                | % 2024<br><<br>% 2023                              |            | Monitorag-<br>gio trime-<br>strale |                                                  |

| linea                                                                                        | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Target FVG                                       | BURLO                                                                        | Ruolo ARCS                                                               | Ruolo DCS                          | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 5.3 Informa-<br>tizzazione<br>delle prescri-<br>zioni, flussi<br>informativi<br>farmaceutica | 5.3.d    | Prescrizione<br>informatiz-<br>zata dei<br>piani tera-<br>peutici at-<br>traverso<br>l'applicativo<br>PSM-PT<br>(manteni-<br>mento ><br>75%)                                                                              | % di ricorso alla pre-<br>scrizione informatiz-<br>zata tramite appli-<br>cativo PSM-PT per<br>tutti i pazienti: ><br>75%.<br><br>Per gli IRCCS la % di<br>PT informatizzati (><br>75%) è calcolata ri-<br>spetto al totale dei<br>Piani terapeutici re-<br>datti dalla struttura<br>(distinti in informa-<br>tizzati + cartacei) e<br>comunicato formal-<br>mente alla DCS en-<br>tro il 15/04/2025 | > 75%                                            | > 75%<br>(comunica-<br>zione for-<br>male alla<br>DCS entro il<br>15.4.2025) | Estra-<br>zione<br>dati<br>per<br>DCS<br>tra-<br>mite<br>reposi-<br>tory | Monitorag-<br>gio trime-<br>strale |                                                  |
| 5.3 Informa-<br>tizzazione<br>delle prescri-<br>zioni, flussi<br>informativi<br>farmaceutica | 5.3.e    | Sensibilizza-<br>zione dei<br>prescrittori<br>all'utilizzo<br>del PSM-PT<br>in almeno 5<br>categorie di<br>medicinali/<br>principi at-<br>tivi per i<br>quali si os-<br>serva un ri-<br>corso al PT<br>cartaceo >=<br>50% | Aumento % PT in-<br>formatizzati per le 5<br>categorie con PT<br>cartaceo rilevato nel<br>2023 >= 50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                | PT cartaceo<br>< 50%<br>nelle 5 ca-<br>pegogorie | <50%                                                                         | Estra-<br>zione<br>dati<br>per<br>DCS<br>tra-<br>mite<br>reposi-<br>tory | Monitorag-<br>gio trime-<br>strale |                                                  |



| linea                | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                                                                    | Indicatore                                                                                                                                                                                                                       | Target FVG                | BURLO                     | Ruolo ARCS | Ruolo DCS               | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|----------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------|-------------------------|--------------------------------------------------|
| 5.5 Farmacovigilanza | 5.5.a    | Incremento del numero di segnalazioni delle Sospette Reazioni Avverse (ADR) da medicinali innovativi (innovatività piena per l'anno 2024 - almeno un mese)                                                                                                                   | <u>SRNF24</u><br>Trattati (2021-2024)<br>-<br><u>SRNF23</u><br>Trattati (2020-2023)<br><br>> 0<br><br>SRNF 24: segnalazioni dell'anno di riferimento<br>Trattati nel periodo: numero di trattati avviati nel periodo di tre anni | Variazione indicatore > 0 | Variazione indicatore > 0 |            | Monitoraggio semestrale |                                                  |
| 5.5 Farmacovigilanza | 5.5.b    | Compilazione in RNF della sottosezione D9 (D.9.2.r.2) con dati di qualità in merito alle segnalazioni con esito decesso, che riportino almeno due delle tre informazioni essenziali (data decesso, causa come indicata dal segnalatore, referto autoptico/relazione clinica) | Segnalazioni con esito decesso con almeno 2 informazioni essenziali/totale segnalazioni con esito decesso > 90%                                                                                                                  | > 90 %                    | > 90 %                    |            | Monitoraggio semestrale |                                                  |

| linea                                                                                                              | cod. ob.          | Obiettivo                                                                                                                                   | Indicatore                                                                                                                           | Target FVG                                                                                                     | BURLO                                    | Ruolo ARCS   | Ruolo DCS                | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | 5.6.a             | Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo in tutti i casi in cui risulti disponibile il medicinale equivalente        | % uso farmaco a brevetto scaduto a minor costo 2024 vs % uso 2023                                                                    | % uso molecole a brevetto scaduto a minor costo 2024 > % uso 2023                                              | % 2024 > % 2023                          |              | Monitoraggio trimestrale | Si rappresenta l'adesione alle gare regionali negli acquisti ospedalieri |
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | 5.6.b             | Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "genericazione" | % d'uso del farmaco a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "genericazione"     | Variazione % positiva farmaco a brevetto scaduto vs originatore in due trimestri successivi alla genericazione | finale –trim iniziale                    |              | Monitoraggio trimestrale | Si rappresenta l'adesione alle gare regionali negli acquisti ospedalieri |
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | F10.3.1 Bersaglio | Diminuire la spesa per dispositivi di consumo (ospedaliera) per punto DRG                                                                   | Spesa per dispositivi di consumo (ospedaliera: guanti CND T01, siringhe CND A02, dispositivi di assorbimento CND T040) per punto DRG | <=24 €<br><i>(valore ago '23: 26,08)</i>                                                                       | <=21 €<br><i>(valore ago '23: 21,27)</i> | Monitoraggio |                          |                                                                          |

| linea                                                                                                              | cod. ob.            | Obiettivo                                                                                         | Indicatore                                                                             | Target FVG                                                                                                                                                               | BURLO                              | Ruolo ARCS   | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | F12C.4.1B Bersaglio | Riduzione della spesa per guanti per giornata di degenza*                                         | Spesa per guanti per giornata (CND T01) di degenza                                     | <=2,20 €<br>(valore ago '23: 2,44)                                                                                                                                       | <=2,00 €<br>(valore ago '23: 2,93) | Monitoraggio |           |                                                  |
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | 5.6.c               | Riduzione della spesa per medicazioni generali e specialistiche utilizzo ospedaliero              | costo medicazioni (CND M)/ giornata di degenza                                         | <=5,20 €<br>(valore ago '23: 5,51)<br><br>Nel caso di non raggiungimento, nella relazione illustrativa al Bilancio di Esercizio dovranno essere riportate le motivazioni | <=6,00 €<br>(valore ago '23: 6,72) | Monitoraggio |           |                                                  |
| 5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici | 5.6.h               | Incremento di utilizzo del farmaco biosimilare rispetto al farmaco originator per la FOLLITROPINA | % di consumo di farmaci biosimilari rispetto al farmaco originator per la follitropina | >= 70%<br>(valore ago '23: 60%)                                                                                                                                          | >=70,00<br>(valore ago '23: 62%)   | Monitoraggio |           |                                                  |

|                                                                |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                               |                                                                               |             |  |  |
|----------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|
| 5.7 Attività di coordinamento in materia di dispositivi medici | 5.7.a | <p>Nel 2024 ARCS garantisce, in collaborazione con la DCS, il prosieguo delle attività del tavolo di lavoro attivato nel 2022 per il monitoraggio della spesa e dei consumi dei dispositivi medici e di indicatori di appropriatezza</p> <p>Il tavolo di lavoro da continuità alle attività poste in essere nel 2023. Monitora gli indicatori definiti quali obiettivi 2024 per le Aziende, finalizzati a conseguire ricadute economiche/di appropriatezza positive per il SSR, approfondendoli ed implementandoli, se possibile, anche tenuto conto dei risultati conseguiti in attuazione delle Linee per la gestione per il 2023.</p> | <p>Il tavolo di lavoro entro trenta giorni dall'avvenuta approvazione delle presenti Linee per la gestione definisce il calendario delle riunioni mensili del gruppo e avvia le attività con:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. definizione di azioni per il contenimento dei DM annualmente scaduti, da elaborare anche in collaborazione con gli altri Enti, e loro applicazione al fine di ridurre la spesa dei DM scaduti annualmente;</li> <li>2. definizione dei contenuti di un report trimestrale di monitoraggio della spesa e dei consumi di DM a livello regionale e di singolo Ente del SSR;</li> <li>3. resoconto di ogni riunione del tavolo di lavoro.</li> </ol> | costo dei DM scaduti nel 2024 < costo DM scaduti nel 2023 a livello regionale | costo dei DM scaduti nel 2024 < costo DM scaduti nel 2023 a livello regionale | Vedi target |  |  |
|----------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|

| linea                                      | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                       | Indicatore                                                                                                                              | Target FVG                                      | BURLO                                           | Ruolo ARCS | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.a    | Mantenimento della Rete Cure Sicure FVG                                                                         | Invio dei nominativi dei Risk Manager e dei Responsabili Aziendali dei Programmi identificati dall'Azienda entro il 31 gennaio alla DCS | nominativi inviati entro il 31/01/2024          | nominativi inviati entro il 31/01/2024          |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.b    | Monitoraggio degli eventi sentinella (SI-MES)                                                                   | Inserimento e compilazione della scheda A e della scheda B secondo le tempistiche richieste dal SIMES                                   | schede A e B compilate e inserite entro i tempi | schede A e B compilate e inserite entro i tempi |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.c    | Mantenimento delle indicazioni e delle raccomandazioni ministeriali, misurazione e verifica della loro adozione | Compilazione della survey AGENAS secondo le tempistiche indicate                                                                        | survey Agenas compilata entro i tempi           | survey Agenas compilata entro i tempi           |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.d    | Effettuazione del monitoraggio degli indicatori                                                                 | Invio semestrale indicatori AHRQ                                                                                                        | 2 invii semestrali indicatori AHRQ              | 2 invii semestrali indicatori AHRQ              |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.d    | Effettuazione del monitoraggio degli indicatori                                                                 | Invio dati 2023 sulla violenza su operatore (secondo format ministeriale) entro 15 gennaio                                              | dati inviati entro il 15.1.2024                 | dati inviati entro il 15.1.2024                 |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.e    | Identificazione di almeno una buona pratica per la Call for Good Practice (Agenas)                              | Condivisione di un percorso di miglioramento sul tema identificato dall'OMS come obiettivo del World Patient Safety Day 2024            | evidenza percorso di miglioramento condiviso    | evidenza percorso di miglioramento condiviso    |            |           |                                                  |

| linea                                      | cod. ob. | Obiettivo                                                                          | Indicatore                                                                                                                                                                               | Target FVG                      | BURLO                           | Ruolo ARCS | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.e    | Identificazione di almeno una buona pratica per la Call for Good Practice (Agenas) | Inserimento di almeno una buona pratica nella call annuale di AGENAS                                                                                                                     | >= 1 buona pratica inserita     | >= 1 buona pratica inserita     |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.f    | Garanzia di trasparenza come indicato dalla Legge 24/2017                          | Pubblicazione sul sito web aziendale entro il 31 marzo dei dati relativi ai risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio e della relazione predisposta seguendo le indicazioni regionali | dati pubblicati entro 31.3.2024 | dati pubblicati entro 31.3.2024 |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.g    | Miglioramento dei programmi di gestione del dolore                                 | Adesione alla campagna formativa                                                                                                                                                         | campagna formativa effettuata   | campagna formativa effettuata   |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.g    | Miglioramento dei programmi di gestione del dolore                                 | Attuazione della sorveglianza sulla gestione del dolore                                                                                                                                  | sorveglianza attuata            | sorveglianza attuata            |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche                                                 | Supporto alle azioni per l'implementazione del PNCAR 22-25                                                                                                                               | evidenza azioni attuate         | evidenza azioni attuate         |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche                                                 | Report annuale sulle attività di prevenzione e controllo delle infezioni, incluse le attività di monitoraggio                                                                            | evidenza trasmissione report    | evidenza trasmissione report    |            |           |                                                  |

| linea                                      | cod. ob. | Obiettivo                          | Indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Target FVG                                                                                       | BURLO                                                                                            | Ruolo ARCS | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------|----------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche | Ripetizione della sorveglianza trimestrale di incidenza sulle infezioni del sito chirurgico                                                                                                                                                                                                                                                                              | n. 4 sorveglianze trimestrali effettuate                                                         | n. 4 sorveglianze trimestrali effettuate                                                         |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche | Invio semestrale questionario CSIA per la valutazione del consumo di soluzione idroalcolica                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 invii semestrali questionario CSIA                                                             | 2 invii semestrali questionario CSIA                                                             |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche | Invio semestrale degli indicatori sulla compliance alla profilassi peri-operatori nell'adulto                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2 invii semestrali indicatori compliance profilassi                                              | 2 invii semestrali indicatori compliance profilassi                                              |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.h    | Lotta alle resistenze antibiotiche | Punteggio almeno di 6 nella matrice delle azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (consumo soluzione idroalcolica, adesione ai 5 momenti OMS per l'igiene delle mani, adesione alla profilassi peri-operatoria, adesione ai bundle per la prevenzione e il controllo delle ICA, compilazione del framework OMS sull'igiene delle mani e sulle attività di IPC) | punteggio >= 6 matrice azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (PAG. 66 DGR 2117/2023) | punteggio >= 6 matrice azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (PAG. 66 DGR 2117/2023) |            |           |                                                  |

| linea                                      | cod. ob. | Obiettivo                                                                         | Indicatore                                                                                                 | Target FVG                                                           | BURLO                                                                | Ruolo ARCS | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.i    | Uso sicuro dei farmaci                                                            | Implementazione/mantenimento delle raccomandazioni ministeriali per la prevenzione degli eventi sentinella | evidenza implementazione / mantenimento raccomandazioni ministeriali | evidenza implementazione / mantenimento raccomandazioni ministeriali |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.l    | Superamento della contenzione come previsto dalla D.G.R. n. 1904/2016             | Prosecuzione del programma secondo le indicazioni Regionali                                                | evidenza attività realizzate                                         | evidenza attività realizzate                                         |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.m    | Prevenzione delle cadute accidentali                                              | Prosecuzione del programma secondo le indicazioni regionali                                                | evidenza attività realizzate                                         | evidenza attività realizzate                                         |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.n    | Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti | Partecipazione dei RAP ai tavoli di lavoro regionali per la predisposizione dei documenti di consenso      | evidenza partecipazione                                              | evidenza partecipazione                                              |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.n    | Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti | Costruzione e formazione della rete dei link professional                                                  | evidenza costruzione rete dei link professional                      | evidenza costruzione rete dei link professional                      |            |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.n    | Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti | Costruzione e formazione della rete dei link professional                                                  | evidenza formazione dei link professional                            | evidenza formazione dei link professional                            |            |           |                                                  |



| linea                                      | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                               | Indicatore                                                                                                                               | Target FVG                                                             | BURLO                                                                  | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.n    | Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti                                                                                       | Assicurare il monitoraggio delle lesioni cutanee partecipano all'indagine di prevalenza inviando i dati secondo le indicazioni regionali | trasmissione dei dati di monitoraggio secondo le indicazioni regionali | trasmissione dei dati di monitoraggio secondo le indicazioni regionali |             |           |                                                  |
| 6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG | 6.1.o    | Valutazione partecipata dell'umanizzazione per il miglioramento delle cure (AGENAS)                                                                                     | Avvio del programma nelle Aziende Sanitarie aderenti                                                                                     | evidenza avvio del programma                                           | evidenza avvio del programma                                           |             |           |                                                  |
| 6.2 Acquisizione di beni e servizi         | 6.2.a    | Favorire la centralizzazione degli acquisti di beni e servizi in ambito sanitario, nell'intento di aumentare l'efficiamento della spesa degli Enti del SSR              | ARCS svolge le procedure centralizzate dell'anno di riferimento, previa sottoscrizione di apposita convenzione tra le parti              | svolgimento procedure previa sottoscrizione convenzione                | sottoscrizione convenzione                                             | Vedi target |           |                                                  |
| 6.3 Concorsi centralizzati                 | 6.3.l    | Definizione di regole organizzative e gestionali condivise tra ARCS e Aziende del SSR sulle procedure dei concorsi centralizzati per la ricerca di personale per il SSR | Sottoscrizione entro il 31.12.2024 di un accordo attuativo con la definizione, obiettivi, ruoli e responsabilità                         | entro il 31.12.2024                                                    | entro il 31.12.2024                                                    | Vedi target |           |                                                  |

| linea                                                | cod. ob. | Obiettivo                                                                                             | Indicatore                                                                                                                                                         | Target FVG                                                                | BURLO                                                                     | Ruolo ARCS             | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.4 Attività di coordinamento in ambito assicurativo | 6.3.a    | Prevenzione del rischio legato allo smarrimento /danneggiamento degli effetti personali dei pazienti. | Predisposizione di un protocollo condiviso e unico sulla gestione degli effetti personali di proprietà del paziente.                                               | predisposizione del protocollo condiviso e unico entro il 31.10.2024      | collaborazione con ARCS nella predisposizione del protocollo              | Vedi target            |           |                                                  |
| 6.4 Attività di coordinamento in ambito assicurativo | 6.3.b    | Prevenzione del rischio legato allo smarrimento /danneggiamento degli effetti personali dei pazienti. | Predisposizione/ adozione di un protocollo condiviso e unico sulla gestione degli effetti personali di proprietà del paziente.                                     | adozione del protocollo condiviso e unico entro il 30.11.2024             | Adozione entro il 30.11.2024                                              | Coordinamento attività |           |                                                  |
| 6.5 Programma Mattone Internazionale Salute (ProMIS) | 6.5.a    | Partecipazione alla rete PRO-MIS, attraverso un proprio referente aziendale                           | Formalizzazione del referente in ciascuna Azienda sanitaria e IRCSS entro il 31.03.2024.                                                                           | entro il 31.3.2024                                                        | entro il 31.3.2024                                                        | Vedi target            |           |                                                  |
| 6.5 Programma Mattone Internazionale Salute (ProMIS) | 6.5.a    | Partecipazione alla rete PRO-MIS, attraverso un proprio referente aziendale                           | Diffusione delle informazioni e coinvolgimento dei diversi professionisti aziendali secondo il tema trattato (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro) | evidenza diffusione (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro) | evidenza diffusione (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro) | Vedi target            |           |                                                  |

| linea                               | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                       | Indicatore                                                                                                                                                      | Target FVG                                   | BURLO                                        | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.6 Gestione Ricerca ed innovazione | 6.6.a    | Partecipare attraverso un proprio referente aziendale ad un gruppo di lavoro per la mappatura delle strutture aziendali e del processo autorizzatorio delle attività di ricerca, innovazione e sperimentazione. | Formalizzazione del referente in ciascuna Azienda sanitaria e IRCCS entro il 29.02.2024                                                                         | referente formalizzato entro il 29.2.2024    | referente formalizzato entro il 29.2.2024    | Vedi target |           |                                                  |
| 6.6 Gestione Ricerca ed innovazione | 6.6.a    | Partecipare attraverso un proprio referente aziendale ad un gruppo di lavoro per la mappatura delle strutture aziendali e del processo autorizzatorio delle attività di ricerca, innovazione e sperimentazione. | Entro il 30.04.2024 presentare ad ARCS un report sulle strutture organizzative e i processi autorizzatori degli studi in ricerca, innovazione e sperimentazione | report presentato ad ARCS entro il 30.4.2024 | report presentato ad ARCS entro il 30.4.2024 |             |           |                                                  |

| linea                               | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                                                                              | Indicatore                                                                                                                                                                                                             | Target FVG                             | BURLO                                  | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 6.6 Gestione Ricerca ed innovazione | 6.6.b    | Definire e promuovere la partecipazione a un programma di formazione per gli addetti delle Aziende sanitarie e degli IRCCS e altri addetti ai lavori sul nuovo Regolamento (UE) n. 536/2014 sulla sperimentazione clinica di medicinali per uso umano. | Entro il 30.04.23 formazione degli addetti ai lavori sul nuovo Regolamento (UE) n. 536 nelle sperimentazioni cliniche.                                                                                                 | addetti formati entro il 30.4.2024     | addetti formati entro il 30.4.2024     | Vedi target |           |                                                  |
| 6.6 Gestione Ricerca ed innovazione | 6.6.b    | Partecipazione ad un gruppo di lavoro per l'ottimizzazione dei modelli organizzativi per la ricerca, l'innovazione e la sperimentazione snello e sostenibile.                                                                                          | entro il 30.6.2024 presentazione ad ARCS di proposte di ottimizzazione dei processi autorizzatori e di gestione di progetti e studi di ricerca, innovazione e sperimentazione presso le Aziende sanitarie e gli IRCCS. | proposte presentate entro il 30.6.2024 | proposte presentate entro il 30.6.2024 |             |           |                                                  |

| linea                                                                         | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                           | Indicatore                                                                                                                                                | Target FVG                                                                                                                                               | BURLO                                            | Ruolo ARCS | Ruolo DCS                                        | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | Missione 6 C1 I1.2.3 – Telemedicina per un migliore supporto ai pazienti cronici.                                                                                   | Raggiungimento dei target di prese in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023. | raggiungimento dei target di presa in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023 | vedi obiettivo B.1.d                             |            |                                                  |                                                  |
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | Missione 6 Componente 2 I1.1.1 - DIGITALIZZAZIONE OSPEDALI DEA DI I E II LIVELLO: Progetto: “Rinnovo Sistema Informativo Ospedaliero – Cartella Clinica Integrata”. | Predisposizione del piano di progetto per l’avvio di tutte le unità operative DEA entro il 30 settembre 2024                                              | piano di progetto predisposto entro il 30.9.2024                                                                                                         | piano di progetto predisposto entro il 30.9.2024 |            | piano di progetto predisposto entro il 30.9.2024 |                                                  |

| linea                                                                         | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                                                                              | Indicatore                                                                                                                                                                                        | Target FVG                                           | BURLO                                                | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | Missione 6 Componente 2 I1.1.1 - DIGITALIZZAZIONE OSPEDALI DEA DI I E II LIVELLO: Progetto: “Rinnovo Sistema Informativo Ospedaliero – Cartella Clinica Integrata”.                                    | Avvio delle “unità operative pilota” per ogni DEA entro l’1 ottobre 2024.                                                                                                                         | "Unità operative pilota" avviate entro 1.10.2024     | Unità operative pilota avviate entro 1.10.2024       |             |           |                                                  |
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | Missione 6 Componente 2 I1.1.1 - DIGITALIZZAZIONE OSPEDALI DEA DI I E II LIVELLO – Intervento: “Implementazione infrastrutture e attrezzature informatiche” – risorse assegnate agli enti SSR con DEA. | Entro il 31 ottobre 2024 realizzazione di almeno il 60% delle attività previste.                                                                                                                  | 60% attività previste realizzate entro il 31.10.2024 | 60% attività previste realizzate entro il 31.10.2024 |             |           |                                                  |
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | PNRR Missione 1 C1 I1.5 -CYBERSECURITY.                                                                                                                                                                | Contribuire per la parte di rispettiva competenza al raggiungimento dei target previsti dai progetti approvati dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia finanziati con la Missione 1 del PNRR | target di competenza raggiunti                       | target di competenza raggiunti                       | Vedi target |           |                                                  |

| linea                                                                         | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                   | Indicatore                                                                                                                                                                                                         | Target FVG                                         | BURLO                                              | Ruolo ARCS               | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 “Salute” e Missione 1 “Digitalizzazione” |          | Costituzione gruppo regionale cybersicurezza sanità                                                         | Partecipazione ad almeno 80% degli incontri previsti dal gruppo regionale cybersicurezza.                                                                                                                          | partecipazione >= 80%                              | partecipazione >= 80%                              | Vedi target              |           |                                                  |
| 7.2 Privacy                                                                   |          | Convocazione incontri bimestrali (6 all’anno).                                                              | Partecipazione ad almeno 5 incontri su 6 programmati con condivisione e attestazione del verbale predisposto dal segretario.                                                                                       | partecipazione ad almeno 5 incontri su 6           | partecipazione ad almeno 5 incontri su 6           | Vedi target              |           |                                                  |
| 7.3 PACS                                                                      | 7.3.a    | Preparazione di quanto necessario all’attivazione del nuovo sistema PACS regionale per il periodo post 2024 | Le aziende garantiscono entro febbraio 2024 le condizioni di disponibilità dei requisiti logistici, impiantistici, organizzativi e gestionali necessari all’avvio del nuovo sistema PACS per il periodo post 2024. | condizione necessarie garantite entro il 29.2.2024 | condizione necessarie garantite entro il 29.2.2024 | Coordinamento e supporto |           |                                                  |
| 10.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR)                              | 10.2.1   | Predisposizione da parte dei provider regionali del Piano formativo aziendale annuale (PFA)                 | Predisposizione e trasmissione alla DCS del Piano formativo annuale entro il 31.3.2024                                                                                                                             | entro il 31.3.2024                                 | entro il 31.3.2024                                 | Vedi target              |           |                                                  |

| linea                                            | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                 | Indicatore                                                                                                                                                                                                                 | Target FVG                                   | BURLO                                                | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|--------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 10.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR) | 10.2.1   | Aggiornamento da parte dei provider regionali del Piano formativo aziendale annuale (PFA)                 | Aggiornamento del Piano formativo annuale entro 30 gg dalla pubblicazione del PFR                                                                                                                                          | entro 30 gg dal PFR                          | entro 30 gg dal PFR                                  | Vedi target |           |                                                  |
| 10.2.2 La Relazione annuale regionale            | 10.2.2   | Redazione da parte dei provider regionali della relazione annuale della formazione relativa all'anno 2023 | Redazione e trasmissione alla DCS della Relazione annuale della formazione relativa all'2023 entro il 31.5.2024                                                                                                            | entro il 31.5.2024                           | entro il 31.5.2024                                   | Vedi target |           |                                                  |
| 11.5.2 Programmazione 2025                       | 11.5.2   | Programma Preliminare degli Investimenti per l'anno 2025                                                  | Adozione del Programma Preliminare degli Investimenti 2025 completo di una relazione illustrativa che fornisca le informazioni previste dalla normativa regionale in tema di Programmazione e controllo degli Investimenti | trasmissione del PPI 2025 entro il 30.9.2024 | trasmissione del PPI 2025 ad ARCS entro il 30.9.2024 | Vedi target |           |                                                  |



| linea                                                                                                                                               | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                    | Indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Target FVG          | BURLO               | Ruolo ARCS  | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 11.5.5 Elaborazione e definizione di linee guida per l'applicazione degli artt. 33 e 37 della LR 26/2015                                            | 11.5.5.a | Proposta di linee guida per standardizzare le procedure relative alla programmazione degli investimenti del SSR.                             | ARCS trasmette la proposta alla DCS                                                                                                                                                                                                                                                                     | entro il 31/05/2024 | entro il 31/05/2024 | Vedi target |           |                                                  |
| 11.5.6 Realizzazione di uno strumento di supporto alla valutazione del fabbisogno di risorse regionali destinate al rinnovo tecnologico biomedicale | 11.5.6.c | Realizzazione di uno strumento di supporto alla valutazione del fabbisogno di risorse regionali destinate al rinnovo tecnologico biomedicale | Avvio, coordinamento e conduzione congiunta con gli Enti del SSR FVG della ricognizione delle forniture di tecnologie biomediche senza acquisto diretto (noleggi, service, comodati, ...). ARCS trasmetterà alla DCS gli esiti della stessa, riguardanti almeno una valutazione economica del fenomeno. | entro il 31.12.2024 | entro il 31.12.2024 | Vedi target |           |                                                  |

| linea             | cod. ob. | Obiettivo                                                                                                                                         | Indicatore                                                       | Target FVG          | BURLO                                                            | Ruolo ARCS | Ruolo DCS | Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024                                                                                                                |
|-------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C Rete Pediatrica |          | Area emato - oncologica: Applicazione del PDTA sulla gestione delle infezione nel paziente neutropenico                                           | Report di sintesi di applicazione del PDTA inviato ad ARCS e DCS | entro il 31.12.2024 | Report di sintesi di applicazione del PDTA inviato ad ARCS e DCS |            |           | Obiettivo proposto dall'IRCCS per lo sviluppo della rete pediatrica (già condiviso con ARCS e DCS) per il quale si chiede il coinvolgimento delle altre aziende |
| C Rete Pediatrica |          | Area emergenza-urgenza: attuazione del modello individuato dal documento sul trasporto sanitario interospedaliero urgente del paziente pediatrico | Report di sintesi dei trasporti effettuati inviato ad ARCS e DCS | entro il 31.12.2024 | Report di sintesi dei trasporti effettuati inviato ad ARCS e DCS |            |           | Obiettivo proposto dall'IRCCS per lo sviluppo della rete pediatrica (già condiviso con ARCS e DCS) per il quale si chiede il coinvolgimento delle altre aziende |

## 4 PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE

### 4.1 IL PERSONALE

#### TETTO DI SPESA DEL PERSONALE

Con DGR n. 48 del 19.01.2024 rubricata “LR 22/2019 – Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale per l’anno 2024. Approvazione definitiva” e successive indicazioni trasmesse da ARCS – come da ultimo integrate e modificate con nota prot. n. 3806 dd. 30.01.2024 di ARCS assunta al protocollo dell’IRCCS nella medesima data con prot. n. 1056 - è stato definito il tetto di spesa per l’anno 2024, comprensivo delle voci di costo già consolidate e certificate.

Per l’IRCCS Burlo Garofolo il tetto di spesa è stato quantificato nella misura di € 44.581.473,89.

#### 1. POLITICHE ASSUNZIONALI

##### 1.1. GARANZIA DELL’ATTIVITA’ ASSISTENZIALE ORDINARIA E ALLESTIMENTO NUOVO POLIAMBULATORIO DELL’IRCCS

La programmazione relativa alle politiche assunzionali 2024 è finalizzata, anzitutto, alla garanzia della sostenibilità dell’attività assistenziale e dell’attività di ricerca dell’IRCCS.

Nella prima prospettiva, la manovra 2024 prevede il consolidamento di modelli organizzativi che, inizialmente imposti dalle esigenze Covid, sono poi risultati imprescindibili per effetto dell’allestimento di nuovi spazi dedicati all’assistenza e dell’introduzione di nuovi percorsi realizzati in Istituto (in particolare presso i servizi di Pronto Soccorso pediatrico, l’Accettazione ostetrico ginecologica, il Blocco parto, le degenze di Ostetricia e di Terapia Intensiva).

Sono state inserite nel Piano triennale dei fabbisogni del personale 2024-2026 le unità di personale la cui assunzione è prevista nell’anno 2024 a garanzia dell’attività assistenziale ordinaria.

Inoltre, a seguito del completamento dei lavori di allestimento del nuovo Poliambulatorio e dell’inaugurazione degli appositi spazi dedicati presso la palazzina di via dell’Istria n. 63, verranno completate le assunzioni di personale già previste nel 2023 e che, per alcuni profili, erano state differite all’anno 2024 dopo la piena funzionalità dei nuovi ambulatori.

##### 1.2. NUOVE FUNZIONI E SVILUPPO ATTIVITA’ ASSISTENZIALI

La manovra del personale 2024 è inoltre caratterizzata da necessità assuntive legate all’attivazione e messa a regime delle nuove funzioni poste in capo all’IRCCS.

In particolare, l’attivazione di 2 posti letto prevista dalla DGR n.480/2023 per l’Hospice pediatrico e la successiva elevazione a 4 posti letto stabilita dalla DGR n. 1475/2023 hanno imposto l’adeguamento della dotazione organica alle nuove e strategiche funzioni in argomento, con inserimento nel PTFP 2024 di ulteriori 5 unità del comparto (OSS, infermieri e fisioterapista) e 1 unità dirigenziale.

Inoltre, in considerazione dello sviluppo delle attività assegnate all'Istituto, nella manovra 2024 sono state inserite le seguenti acquisizioni di personale:

- 1 dirigente biologo assegnato alla PMA. Tale unità, già assunta a tempo determinato nel II semestre 2023 con finanziamento a carico della ricerca, risulta necessaria anche nel prosieguo dell'anno 2024 per assolvere alla funzione istituzionale di preservazione fertilità;

- a supporto della nuova funzione terapie cellulari fase 1: 1 dirigente medico per la SCR Laboratorio di diagnostica avanzata traslazionale e 1 dirigente medico per la SC di Oncoematologia.

### 1.3. PERSONALE AMMINISTRATIVO

Il rapporto percentuale tra numero del personale dipendente del ruolo amministrativo ed il numero complessivo del personale dipendente alla data del 31.12.2023 è indicato nella specifica tabella 20C.

Si evidenzia anzitutto come le indicazioni operative trasmesse da ARCS impongano di calcolare la percentuale in argomento senza considerare, nel numero complessivo del personale dipendente alla data del 31.12.2023, il personale della ricerca e degli universitari. Tale esclusione non pare, tuttavia, cogliere la misura delle necessità assuntive legate proprio al personale della ricerca ed universitario. Procedendo al ricalcolo sulla totalità del personale dipendente, la percentuale del personale amministrativo risulta pari a circa il 10%.

Come già evidenziato in tutti gli atti programmatori e nei report del 2023, il fabbisogno di personale amministrativo presso l'Istituto è stato ed è tuttora influenzato dalla progressiva "istituzionalizzazione" delle attività di Direzione Scientifica, suggellata anche dalla riforma del d.lgs. n.288/2003 (recante "*Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L.16 gennaio 2003, n. 250*") ad opera del d.lgs. 23 dicembre 2022, n. 200: la novella ha previsto infatti ulteriori adempimenti e nuovi obiettivi in capo al Direttore Generale per favorire il coordinamento tra attività di ricerca e attività istituzionale, stabilendo altresì espressamente all'art. 6 che il Direttore Scientifico sia supportato dalla struttura amministrativa dell'IRCCS. Inoltre, il significativo incremento di unità del personale del ruolo della ricerca (come *infra* riportato) ha richiesto l'adeguamento delle risorse umane dei diversi servizi tecnici ed amministrativi per effetto delle incrementate attività connesse (a titolo esemplificativo: gestione economica e giuridica di nuovo personale dipendente, acquisizione e allestimento di nuovi spazi, acquisizione e allestimento di nuovi strumenti, macchinari e dotazioni, assegnazione obiettivi e valutazione del personale ecc.).

In secondo luogo, il limite percentuale di personale amministrativo deve essere decurtato del personale assunto in adempimento degli specifici obblighi assuntivi di cui alla legge n. 68/1999 e s.m.i. In questa prospettiva preme evidenziare come l'IRCCS sia tenuto a specifico "Programma di inserimento lavorativo" in virtù di convenzione registrata con n. 396/2021 e stipulata tra l'Istituto e la Direzione Centrale lavoro, formazione, istruzione e famiglia della Regione autonoma F.V.G., Servizio interventi per i lavoratori e le imprese - Struttura stabile Collocamento mirato di Trieste, ai sensi dell'art. 11 c.1 della legge n. 68/1999 e s.m.i. Nonostante i tentativi di acquisire anche personale del ruolo tecnico riservatario *ex lege* 68 (vedasi bando prot. 6937/2023 indetto per assistente tecnico),

sinora l'Istituto è riuscito ad adempiere, in modo del tutto parziale, agli obblighi assuntivi solo mediante acquisizioni di personale del ruolo amministrativo che tuttavia spesso, in ragione dei profili di inquadramento o di talune limitazioni, non soddisfano appieno e dunque non sostituiscono le esigenze assuntive dell'IRCCS. Si ritiene, dunque, che il personale amministrativo assunto *ex lege* 68 non debba essere computato nel limite in argomento.

#### 1.4. PERSONALE DEL RUOLO DELLA RICERCA

La politica assuntiva dell'Istituto resta condizionata anche nel 2024, così come già avvenuto a partire dal 2019, dal rilevante ruolo del personale della ricerca.

Di seguito si riporta sintesi esplicativa del progressivo incremento di unità di personale dipendente dell'Istituto del ruolo di ricerca sanitaria:

| PERSONALE DELLA RICERCA (RICERCATORI SANITARI E COLLABORATORI PROFESSIONALI DI RICERCA SANITARIA) |            |            |            |            |            |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------------|
| 31.12.2018                                                                                        | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | FORZA PRE-SUNTA AL 31.12.2024 |
| 0                                                                                                 | 22         | 27         | 26         | 51         | 63         | 71                            |

#### 1.5. PERSONALE DIPENDENTE TRASVERSALE AD ASSISTENZA E RICERCA

Oltre alle unità di cui al precedente paragrafo appartenenti al ruolo della ricerca (ricercatori e collaboratori professionali di ricerca sanitaria) ed il cui costo è integralmente coperto da finanziamenti della ricerca, già dal 2023 la Direzione Scientifica finanzia, in tutto o in parte, i costi di personale dipendente che, in profili diversi, costituiscono supporto indispensabile all'attività più strettamente di ricerca.

In particolare, risultano finanziati dalla Direzione Scientifica - e dunque con fondi che esulano dal finanziamento regionale - due diverse tipologie di dipendenti:

- personale amministrativo sia della struttura in *staff* al Direttore Scientifico, sia delle restanti strutture amministrative dell'Istituto e di diretto supporto alle attività della ricerca;
- personale dipendente di profili sanitari che svolge attività di stretta connessione tra ricerca ed assistenza e che assume specifico onere di produzione scientifica.

I costi relativi alle unità in argomento, giacché non impattanti sul finanziamento regionale, sono stati posti in detrazione nella riga "altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata".

#### STABILIZZAZIONI

In coerenza con il *favor* dimostrato dal legislatore, l'Istituto intende proseguire nella politica di stabilizzazione del personale precario già intrapresa da anni.

Con bando prot. 278/2024 l'IRCCS ha indetto procedura ai sensi della legge n.234/2021 (c.d. "stabilizzazione Covid") per la stabilizzazione di complessive 8 unità i cui profili risultano già compresi nella manovra 2023.

L'Istituto si riserva di emettere nuovi bandi per la stabilizzazione di ulteriori unità nel corso del 2024, nei limiti delle risorse disponibili e delle facoltà assuntive complessive.

Il tema della stabilizzazione del personale interessa inoltre ora, a seguito della novella introdotta dall'art. 3-ter del DL 30.5.2023, n. 51, convertito con legge 3 luglio 2023, n. 87, anche il personale del ruolo della ricerca.

Sulla scorta anche di indicazioni ministeriali, con bando prot. 13940/2023 si è quindi dato avvio alla procedura di stabilizzazione di n. 12 ricercatori sanitari e di n. 10 collaboratori professionali di ricerca sanitaria. Dette stabilizzazioni risultano coperte da specifico finanziamento.

## **2. FONDI CONTRATTUALI**

In attuazione di quanto disposto dalla DGR 2117/2023 i fondi contrattuali sono stati incrementati per € 1.352.002,04 comprensivi di oneri.

Inoltre, con riferimento all'ulteriore incremento *pro capite* derivante dall'aumento della dotazione organica del personale del comparto prevista per il 2024 si è proceduto alla quantificazione dei costi secondo i valori medi regionali previsti dalla DGR sopra richiamata per un importo pari ad € 201.487,96 comprensivi di oneri e IRAP.

L'Istituto si riserva di effettuare in corso d'anno, in occasione dei report trimestrali, analogo incremento dei fondi contrattuali anche per le restanti aree negoziali, previa verifica di compatibilità economica.

## **3. PRESTAZIONI AGGIUNTIVE**

Sono stati indicati nella tabella 20F i costi relativi alle prestazioni aggiuntive del personale del comparto e della dirigenza finalizzate all'abbattimento delle liste d'attesa per l'importo massimo finanziato, pari ad € 200.000,00.

Le prestazioni in argomento sono state poste in detrazione così come indicato con nota di ARCS dd. 30.01.2024 assunta al protocollo dell'IRCCS nella medesima data con prot. n. 1056.

## **4. PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2024-2026**

Di seguito si riporta la forza del personale alla data del 31.12.2023 e quella presunta alla data del 31.12.2024:

| Ruolo                                          | Forza al 31.12.2023 | Forza presunta al 31.12.2024<br>(nota alla data di stesura del presente PTFP) |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Dirigenza                                      |                     |                                                                               |
| Ruolo sanitario                                | 172                 | 185                                                                           |
| Ruolo professionale                            | 3                   | 2                                                                             |
| Ruolo tecnico                                  | 4                   | 4                                                                             |
| Ruolo amministrativo                           | 9                   | 9                                                                             |
| <b>Totale dirigenza (senza universitari)</b>   | <b>188</b>          | <b>200</b>                                                                    |
| Comparto                                       |                     |                                                                               |
| Ruolo sanitario                                | 362                 | 377                                                                           |
| Ruolo socio sanitario                          | 90                  | 93                                                                            |
| Ruolo tecnico                                  | 29                  | 35                                                                            |
| Ruolo amministrativo                           | 84                  | 86                                                                            |
| <b>Ruolo ricerca</b>                           | <b>63</b>           | <b>71</b>                                                                     |
| <b>Totale comparto</b>                         | <b>628</b>          | <b>662</b>                                                                    |
|                                                |                     |                                                                               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO (senza universitari)</b> | <b>816</b>          | <b>862</b>                                                                    |
| Personale universitario                        | 14                  | 14                                                                            |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO (con universitari)</b>   | <b>830</b>          | <b>876</b>                                                                    |

Alla data di redazione del piano il numero totale presunto del personale in forza al 31/12/2024 presso l'Istituto viene stimato in totali 876 unità, comprensivo delle 14 unità di personale universitario, con previsto incremento di 46 unità rispetto al 31/12/2023.

Si rinvia alla relazione e alle tabelle relative al PTFP 2024-2026 riportate nello specifico allegato dedicato.

## 4.2 LA FORMAZIONE

### LA FORMAZIONE CONTINUA ED ECM

L'avvio del Programma nazionale degli ECM nel 2002, in applicazione del DLgs 502/1992, come integrato dal D.Lgs n. 229/1999 che ha introdotto la formazione continua quale obbligo dei professionisti della sanità, ha senza dubbio lanciato un forte messaggio.

La nuova fase dell'ECM prevede molte novità e si presenta quale strumento per progettare un moderno approccio allo sviluppo e al monitoraggio delle competenze individuali.

L'ECM è il processo attraverso il quale il professionista della salute si mantiene aggiornato per rispondere ai bisogni dei pazienti, alle esigenze del Servizio sanitario e al proprio sviluppo professionale.

La formazione continua in medicina comprende l'acquisizione di nuove conoscenze, abilità e attitudini utili a una pratica competente ed esperta.

I professionisti della sanità devono mettere in pratica le nuove conoscenze e competenze per offrire un'assistenza qualitativamente adeguata: prendersi cura dei propri pazienti con competenze aggiornate, senza conflitti di interesse, in modo da poter rispondere al modello del buon professionista della sanità.

L'offerta formativa si è arricchita non solo in termini quantitativi, ma anche come risposta ai diversi bisogni formativi dei professionisti, ponendo attenzione a modalità innovative per la sanità e migliorando le condizioni e le opportunità di apprendimento e lo sviluppo professionale.

La continua sfida della formazione permanente è quella di far coincidere i bisogni di salute del cittadino con il bisogno del singolo professionista di sentirsi sempre adeguato ad affrontarli.

L'adulto presenta modalità d'apprendimento radicalmente diverse rispetto ai soggetti in età scolare: il suo cervello non è più abituato all'insegnamento tipico della scuola, con sostanziali differenze anche di tipo psicologico; la formazione dell'adulto non è una mera acquisizione di nuove conoscenze e pertanto il formatore che si interfaccia con esso opera sulla modificazione di tre aree di competenza:

1. il possesso di conoscenze teoriche aggiornate (il sapere);
2. il possesso di abilità tecniche o manuali (il saper fare);
3. il possesso di capacità comunicative e relazionali (il saper essere).

L'IRCCS Burlo Garofolo considera la formazione un compito istituzionale fondamentale connesso alla propria natura di Istituto Scientifico; il Piano della formazione è lo strumento attraverso cui si attua il processo di valorizzazione del personale che in esso opera, garantendo così il miglioramento continuo delle prestazioni, l'avanzamento delle conoscenze scientifiche e culturali e la diffusione, all'interno e all'esterno dell'ospedale, delle buone pratiche cliniche ed assistenziali basate sulle prove di efficacia.

L'IRCCS pianifica la formazione in linea con le iniziative regionali e le relative tempistiche ed in coerenza con il proprio Piano della Formazione Aziendale.

## **PRIORITÀ REGIONALI SU ORGANIZZAZIONE E GESTIONE**

### **APPLICATIVO GESTIONALE PER LA FORMAZIONE**

Nel 2024 il gestionale della formazione TOM, introdotto nel 2022, verrà implementato con ulteriori funzioni, tra cui:

- definizione dei temi formativi obbligatori;



- gestione dell'aggiornamento individuale esterno;
- predisposizione di report statistici sulle attività formative.

Le caratteristiche e potenzialità del nuovo gestionale richiedono un significativo coinvolgimento dei ruoli gestionali e dei singoli professionisti che avranno la possibilità di interagire direttamente con TOM.

## **STRUTTURAZIONE DELLA FAD REGIONALE**

Nel 2024 verranno consolidate le esperienze pilota con la piattaforma Digital Academy di Insiel SPA, integrata con il gestionale della formazione TOM e a disposizione di tutti i Provider ECM regionali. La sperimentazione avviata da questo Istituto, come capofila nel 2023 con la linea FAD connessa al PNRR sulle infezioni ospedaliere (ICA), verrà consolidata e ampliata con altri percorsi sulle competenze trasversali, ad esempio sul supporto degli stili di vita a rischio.

Tutti i dipendenti del SSR, il personale convenzionato ed i professionisti esterni avranno la possibilità di accedere ai corsi FAD attivati dalla piattaforma Digital Academy con i diversi Provider regionali.

## **DOSSIER FORMATIVO**

Il dossier formativo viene considerato uno strumento di programmazione che equilibra il fabbisogno formativo dei professionisti con le esigenze organizzative e gli obiettivi aziendali, consentendo al singolo professionista (dossier individuale) di creare un'agenda formativa personalizzata in base al proprio fabbisogno, nonché di essere parte di un percorso di gruppo (dossier di gruppo) in una logica di lavoro di squadra, coniugando bisogni professionali dell'individuo, esigenze del gruppo e necessità dell'organizzazione.

## **ORGANI DEL SISTEMA REGIONALE ECM**

L'IRCCS si impegna a porre particolare attenzione alla qualità della formazione continua (ORFOCS), riservando uno spazio importante alla formazione dei progettisti - anche relativamente alla tipologia di corsi FAD - alla definizione dei percorsi per la valutazione di impatto e alla formulazione di proposte di indicatori di monitoraggio sull'attività dei provider e verrà dato nuovo impulso alle visite degli Osservatori della qualità della formazione.

## **PROGRAMMAZIONE DELLA FORMAZIONE**

### **IL PIANO DELLA FORMAZIONE REGIONALE**

Il Piano della Formazione Regionale (PFR) si configura come lo strumento di programmazione del sistema regionale di formazione continua ed ECM; è adottato dalla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità ed integrato in corso d'anno.

Il provider IRCBG, nella gestione complessiva delle attività formative, si uniforma a quanto previsto dai documenti regionali e provvederà, nel rispetto del format predisposto, alla stesura del Piano Formativo Aziendale (PFA) annuale. L'IRCCS provvederà alla trasmissione del Piano entro il 31 marzo 2024 e al suo eventuale aggiornamento entro 30 giorni dalla pubblicazione del PFR.

Tutta l'attività sarà rendicontata sia annualmente che con cadenza trimestrale e i relativi costi saranno coperti da specifico finanziamento regionale.

## **LA RELAZIONE ANNUALE REGIONALE**

L'IRCCS garantirà la redazione e l'invio della Relazione annuale sulle attività formative 2023 entro il 31 maggio 2024, che andrà ad alimentare la Relazione annuale regionale e che rappresenta il documento di sintesi e rendicontazione agli stakeholder dell'attività formativa svolta dal sistema regionale di formazione continua.

## **ASPETTI FORMATIVI DEL PIANO STRATEGICO REGIONALE ATTUATIVO DI PREPARAZIONE E RISPOSTA AD UNA PANDEMIA INFLUENZALE 2020-23**

Le attività formative inserite nel Piano strategico operativo regionale attuativo di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale, si svilupperanno tenendo conto delle indicazioni nazionali e regionali per formare e preparare i professionisti a fronteggiare eventuali situazioni emergenziali con univocità di metodi, di risposte, azioni e contestualizzazione rispetto alla specificità territoriali.

L'IRCCS garantirà il coinvolgimento come Provider, rispetto al Piano della formazione regionale 2024 declinando gli obiettivi formativi in funzione delle diverse fasi e ai diversi livelli di responsabilità nella loro attivazione (regionale, aziendale).

## **PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR)**

- A) Missione 6 Componente 2 sub investimento 2.2 (b) "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario - Corso di formazione in infezioni ospedaliere", che assegna risorse ripartite fra i provider regionali e i cui target e milestone sono definiti nel Piano Operativo regionale, per la realizzazione di interventi formativi in materia di infezioni ospedaliere e un target di "dipendenti formati in infezioni ospedaliere". Il primo percorso è stato attivato come FAD nel 2023, percorso base obbligatorio per il personale operante nelle strutture ospedaliere per le aree professionali individuate. I percorsi formativi saranno programmati nelle annualità 2024-2025-2026 e inseriti nel Piano della Formazione Regionale rappresentando una linea formativa prioritaria per i provider regionali.
- B) Missione 6 Salute Componente 2 "Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale investimento 1.3.1. Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologiche e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e al simulazione (FSE)". Incremento delle competenze digitali dei professionisti del sistema sanitario. Piano operativo sulla Formazione FSE. Le iniziative formative sono dedicate a professioni individuati che sono coinvolti nel processo di produzione del "Patient Summary". I corsi, programmati nelle annualità 2024-2025-2026 sono inseriti nel PFR e rappresentano una linea formativa prioritaria per i provider ECM del SSR.
- C) Missione 6 Salute. Investimento M6 c2-2.2 c "Sviluppo delle competenze tecniche- professionali, digitali e manageriali del personale del servizio sanitario" - Sub misura: "Corso di formazione manageriale". Attivazione del corso di formazione manageriale Regione FVG. L'investimento prevede percorsi di formazione a livello regionale e questo Istituto provvederà ad inviare ai percorsi formativi dedicati i professionisti individuati.

## **INIZIATIVE FORMATIVE REGIONALI STRATEGICHE: FORMAZIONE MANAGERIALE E FORMAZIONE SPECIALISTICA, TECNICO-AMMINISTRATIVA**

La funzione di direzione generale, sanitaria, amministrativa e tecnico-professionale presuppone l'acquisizione di competenze e conoscenze specifiche indispensabili per il governo strategico di un sistema complesso come quello sanitario.

L'IRCCS darà disponibilità per favorire la valorizzazione e qualificazione delle competenze manageriali della dirigenza apicale sanitaria, tecnica, amministrativa e professionale e la formazione alla leadership attraverso la partecipazione dei dipendenti alla formazione specifica organizzata dalla Regione.

### **ULTERIORI LINEE FORMATIVE DI RILIEVO REGIONALE/AZIENDALE**

Nel 2024 l'IRCCS, come previsto dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia promuoverà e sosterrà le seguenti iniziative formative:

- previste dal Piano Nazionale Investimenti Complementari (PNC) 1: Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima;
- previste dal Piano Regionale Prevenzione 2020-2025;
- dedicate al rafforzamento delle attività di governance dell'erogazione dei servizi di ricovero e ambulatoriali per il contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni e per la riduzione dei fenomeni di mobilità passiva interregionale;
- finalizzate a favorire la formazione degli operatori nell'ambito delle azioni di contrasto alla violenza contro le donne, i minori e la violenza contro gli operatori così come previsto dal comma 4 dell'art. 65 del CCNL del comparto sanità 2019-2021;
- dedicate ad implementare le competenze e conoscenze trasversali per il corretto e pieno utilizzo dei sistemi informativi in uso e incrementare la cultura della digitalizzazione, così come previsto dal comma 2 dell'art. 65 del CCNL del comparto sanità 2019-2021 e delle progettualità formative connesse alle diverse piattaforme ed alla sicurezza informatica;
- sensibilizzare il personale per mantenere alta l'attenzione sul tema dell'umanizzazione delle cure e della valorizzazione della dignità della persona ed a supportare la dimensione etica all'interno dell'istituzione sanitaria;
- garantire il mantenimento delle competenze nel contesto urgenza ed emergenza anche attraverso il ricorso a metodologie formative innovative (ad esempio BLSD potenziato con realtà virtuale);
- garantire lo sviluppo di percorsi di educazione continua per tutti i ruoli della formazione (progettisti, formatori, tutor, referenti) e per tutte le tipologie formative, in particolare per la Formazione a Distanza.

L'IRCCS Intende inoltre consolidare:

- l'attività di formazione in tema di risposta all'emergenza in campo neonatale, pediatrico;
- l'attività di formazione sulla simulazione avanzata delle emergenze ostetriche.

E, come previsto dalla Legge Regionale 09/07/2021, n. 10 art.2, comma 2, lettere a) et b):

- garantire la prosecuzione della formazione in materia di disostruzione delle vie aeree in età pediatrica e di rianimazione cardiopolmonare rivolti al personale docente e non docente, alle famiglie e agli studenti del sistema scolastico regionale.

## CENTRO DI FORMAZIONE PER L'ASSISTENZA SANITARIA

Per quanto di competenza, l'IRCCS, secondo le indicazioni formulate dal Comitato di Indirizzo, garantirà la formazione continua prevista dagli accordi collettivi nazionali per la disciplina dei rapporti con i medici pediatri di libera di scelta, i medici specialisti ambulatoriali interni, ed altre professionalità sanitarie ambulatoriali. Tali funzioni sono finalizzate al mantenimento costante di una formazione aggiornata e al potenziamento dello sviluppo del Servizio sanitario regionale verso il progresso continuo della qualità della Formazione, intesa quale leva strategica per il miglioramento dell'assistenza.

### 4.3 GLI INVESTIMENTI

La programmazione degli investimenti è disciplinata dall'art. 33 della Legge Regionale 10 novembre 2015, n. 26 che individua quali strumenti di programmazione degli investimenti il Programma Preliminare degli Investimenti, il Programma Triennale degli Investimenti ed i loro aggiornamenti annuali.

Il Programma Preliminare degli Investimenti per l'anno 2024 è stato adottato con decreto n. 226 dd. 14.09.2023 e con nota prot. n. 10173 dd. 15.09.2023 è stato inviato al N.V.I.S.S. per l'espressione del parere di competenza.

La Competente Direzione Centrale Regionale con nota prot. 15860 dd. 10.01.2024 – recepita sub prot. n. 304 dd. 11.01.2024 – ha trasmesso il parere n. 2006-PPI2410-IB-PR formulato dal N.V.I.S.S. nella seduta del 10.01.2024 relativamente al Programma Preliminare degli Investimenti 2024 adottato con il menzionato decreto n. 226/2023.

Alla luce del parere del N.V.I.S.S., il decreto di approvazione del Programma Preliminare degli Investimenti 2024 è stato approvato con decreto n. 15 dd. 31/1/2024.

Nelle more della definizione dello stanziamento regionale per investimenti per l'anno 2024, si rilevano:

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EI | Il contenuto della DGR n. 594 dd. 29.04.2022, confermata con DGR n. 1216 dd. 26.08.2022, con cui è stata approvata la rimodulazione al Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete ospedaliera regionale, a suo tempo approvato con DGR n. 1224/2020, ed il relativo decreto n. 26262/ GRFVG dd. 28.11.2022 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento di Euro 257.332,23 per il completamento degli interventi ricompresi nel Piano di potenziamento rimodulato. |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EI e BMT        | <p>Il contenuto della DGR n. 1600 del 28.10.2022 ed il relativo decreto n. 25885/GRFVG del 25.11.2022 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento complessivo di Euro 3.771.116,29 per:</p> <p>sostituzione di grani apparecchiature escluse dal finanziamento garantito nell'ambito della Missione n. 6 del P.N.R.R.;</p> <p>esigenze di incremento dei quadri economici, con particolare riguardo ai maggiori costi emersi in seguito all'aumento dei materiali da costruzione, dei carburanti e dei prodotti energetici, al fine di consentire il completamento degli interventi di investimento già in corso o ad elevata priorità;</p> <p>altri interventi di investimento ricompresi nel PPI in vigore, dando priorità agli interventi di messa in sicurezza ed adeguamento alla normativa;</p> |
| EI              | <p>L'art. 8 della Legge Regionale 29 dicembre 2021, n. 24 ed il relativo decreto n. 27936/STEI del 30.11.2022 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento di Euro 800.000,00 per la realizzazione di un hospice pediatrico</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| BMT (EMERGENZE) | <p>Il contenuto della DGR n. 1600 del 28.10.2022 per il finanziamento di 60.000,00 euro per gli interventi non previsti nel PTI ed emergenti nel corso dell'anno, come previsto da LR 26/2015, art. 33 comma 10, per l'acquisizione di beni mobili e tecnologici, integrati di 9.780,86 euro con DGR n. 1807 del 24.11.2022</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| BMT             | <p>Il Decreto n° 26932 del 29.11.2022 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento di Euro 294.400,00 per la copertura dell'intervento individuato dal codice CUP C99J22001630006 da realizzare nell'ambito della Missione 6 Componente 2 Investimento 1.1.2 "Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Grandi apparecchiature)" del PNRR.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| EI              | <p>Il decreto n. 56987/GRFVG dd. 27.11.2023 con cui è stata assegnata a questo IRCCS, ai sensi dell'art. 1, comma 445 e 446, della Legge 30.12.2020 n. 178, la somma di Euro 103.680,81 per investimenti edili ed impiantistici, finalizzata all'installazione di impianti per la produzione di ossigeno medicale, ammodernamento delle linee di trasmissione dell'ossigeno ai reparti e rafforzamento delle misure di sicurezza per il monitoraggio dell'atmosfera sovraossigenata</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| BMT             | <p>Il contenuto della DGR n. 1849 del 23.11.2023 ed il relativo decreto n. 56995/GRFVG del 27.11.2023 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento complessivo di Euro 1.000.000,00 per l'acquisto di beni mobili e tecnologie</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| EI              | <p>Il contenuto della DGR n. 1849 del 23.11.2023 ed il relativo decreto n. 57001/GRFVG del 27.11.2023 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento complessivo di Euro 2.722.500,00 per la compensazione dell'aumento prezzi e opere complementari;</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| BMT (EMERGENZE) | <p>Il contenuto della DGR n. 1849 del 23.11.2023 ed il relativo decreto n. 58438/GRFVG del 30.11.2023 con cui è stato concesso all'Istituto il finanziamento complessivo di Euro 40.000,00, ai sensi dell'art. 33 comma 10, della LR 26/2015 per gli interventi non previsti nel PTI ed emergenti nel corso dell'anno, da destinarsi per l'acquisizione di beni mobili e tecnologici</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## BENI MOBILI E TECNOLOGICI

Nel corso del 2023 sono proseguite le attività ordinarie di aggiornamento e sostituzione di apparecchiature elettromedicali. Vengono di seguito descritti sinteticamente gli investimenti più significativi conclusi, o avviati, nel corso del 2023, ricompresi nel programma triennale in corso di validità, con l'indicazione della relativa fonte di finanziamento:

| Descrizione                                                                                                                               | Fonte di finanziamento         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| EEG, video EEG, holter e server per la SC Neuropsichiatria Infantile                                                                      | CC Regionale                   |
| Apparecchiature di backup per l'ambulatorio in palazzina centrale della SC Oculistica                                                     | CC Regionale                   |
| n. 1 Detettore radiologico 25x30 per la SC Radiologia Pediatrica                                                                          | CC Regionale                   |
| n. 1 Sistema radiologico polifunzionale per la SC Radiologia Pediatrica                                                                   | PNRR                           |
| n.1 Workstation ivf per SCR Fisiopatologia della Riproduzione Umana e Procreazione Medicalmente Assistita                                 | CC Regionale                   |
| n.1 OCT portatile per la SC Oculistica                                                                                                    | CC Regionale                   |
| Lampada a fessura, autorefrattometro, perimetro computerizzato, retinografo ed ottotipo per gli ambulatori di Oculistica in OSG           | Donazione                      |
| n. 2 Riuniti ORL e n. 1 microscopio ORL per gli ambulatori di Otorino in OSG                                                              | Donazione                      |
| n. 1 poltrona/letto parto SC Universitaria Clinica Ostetrica e Ginecologia                                                                | CC Regionale                   |
| Frigoriferi, congelatori ed ultracongelatori                                                                                              | CC Regionale                   |
| n. 1 colonna laparoscopica 4k + icg SC Chirurgia                                                                                          | CC Regionale                   |
| n. 1 Fibroscan - apparecchio che valuta la fibrosi del fegato, metodica di semplice esecuzione per la SC Universitaria Clinica Pediatrica | Donazione                      |
| n. 1 Spettrofotometro uv/vis scr laboratorio di diagnostica avanzata traslazionale                                                        | CC Regionale                   |
| n.15 letti degenza per Ostetricia e Ginecologia                                                                                           | CC Regionale                   |
| n. 1 Ecografo voluson swift ge healthcare                                                                                                 | CC Regionale<br>+ Fondi propri |
| n. 1 Sistema per inserimento cvc tramite ecf intracavitario SC Anestesia e Rianimazione                                                   | Donazione                      |
| n. 2 cappe a flusso orizzontale 180 cm farmacia                                                                                           | CC Regionale                   |
| n. 2 Portatili per scopia per la SC Radiologia Pediatrica                                                                                 | CC Regionale                   |

## INFORMATICA ED ECONOMICI - ANNO 2023

Sono stati acquisiti ed installati i nuovi apparati di rete per la palazzina al civico 63 dell'OSG, oltre ad avviare gli acquisti e/o noleggi delle stampanti ed eseguire le attività propedeutiche per la fonia.

Sono state incrementate, tramite sostituzione e aggiornamento, le postazioni dotate di Windows 10 e la sostituzione di quelle ancora munite di Windows 7.

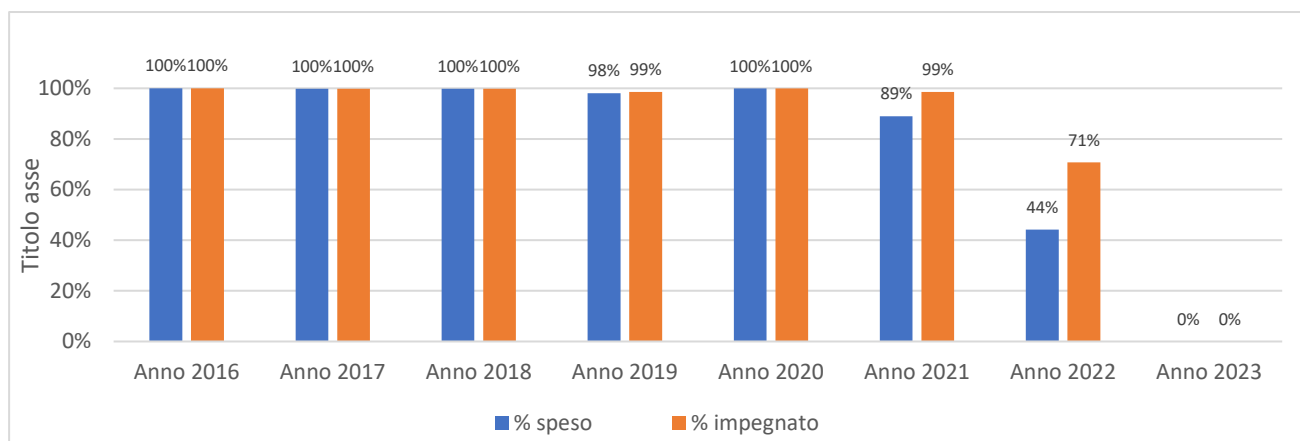
Nel corso del 2023 sono stati acquisiti i nuovi arredi ufficio, arredi per ambulatori, accettazione e armadietti spogliatoio per la palazzina n. 63 - OSG

Sono stati acquisiti gli arredi per il nuovo CUP centrale e nuova sala accettazione dell'Istituto, oltre alle ordinarie sostituzioni di arredi obsoleti dell'Istituto.

## SPESA RIASSUNTIVA - 2023

Nel corso del 2023 la SC ingegneria clinica, informatica ed approvvigionamenti ha eseguito ordini per circa 1.500.000,00 €, riferiti al finanziamento erogato nel 2022 e ad annualità precedenti di beni a patrimonio, con importanti sostituzioni in tutti gli ambiti di interesse della Struttura: apparecchiature elettromedicali, informatica ed economici.

Di seguito un'evidenza della capacità di spesa dell'Istituto rispetto ai finanziamenti a disposizione dal 2016 ad oggi, confrontando la % di avanzamento della spesa rispetto al finanziato, e affiancando il finanziato con l'impegnato. Per l'anno 2023 la spesa risulta a 0% in quanto il decreto di impegno deliberato con DGR 1849/2023 è pervenuto a fine dicembre 2023.



## PROGRAMMA PRELIMINARE DEGLI INVESTIMENTI 2024 E PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2024-2026

Il PPI 2024 ammonta a 5.309.083,71,00 €, ed è suddiviso in:

- Acquisizioni di singolo importo inferiore a 100.000 euro (aggregato 1)
- Acquisizioni di singolo importo pari o superiore a 100.000 euro e inferiore a 1.000.000 (aggregato 2)

Nell'aggregato 1 sono comprese le voci macro-aggregate (voci da 1 a 6), suddivise tra apparecchiature elettromedicali, informatica ed economici. L'aumento degli interventi ID 1 e 2 tiene conto dell'aumento delle richieste di sostituzione di apparecchiature vetuste, in alcuni casi dichiarate fuori supporto dai fabbricanti e per le quali è difficile reperire i pezzi di ricambio in caso di guasto. A titolo esemplificativo e non esaustivo si riportano di seguito alcune tipologie di apparecchiature oggetto di sostituzione:

- Letti elettrici
- Monitor base
- Pompe infusionali
- Elettrocardiografi
- Elettroencefalografi
- Lampade riscaldanti
- Saturimetri

Al fine di monitorare l'avanzamento del finanziamento, sono state esplicitate le voci aggregate (voci da 27 a 31) di importanti aggiornamenti tecnologici, quali la sostituzione di apparecchiature per il freddo, lampade scialitiche, ventilatori di terapia intensiva neonatale ed ecotomografi.

Per quanto riguarda gli ID 25 e 26 relativi all'acquisizione di tecnologie informatiche e beni economici per i nuovi spazi dell'opera San Giuseppe gli importi indicati sono stati rivisti rispetto a quanto indicato nel PPI degli anni precedenti a causa degli aumenti dei costi delle materie prime e di produzione che hanno determinato un aumento rilevante dei prezzi.

Nel 2024 si prevede:  
per le apparecchiature elettromedicali:

- Conclusione di importanti procedure di aggiornamento/sostituzione tecnologica quali: sostituzione di ecotomografi da gara regionale, sostituzione ventilatori neonatali, acquisizione di un monitor multiparametrico amagnetico per pazienti sottoposti a sedazione/anestesia generale per il monitoraggio delle funzioni vitali, e numerose sostituzioni di piccole apparecchiature;
- Aggiornamento della sala di chirurgia ginecologica a sala integrata

per l'Informatica gli interventi riguardano:

- l'aggiornamento degli apparati attivi e passivi della rete dati;
- il potenziamento del sistema di virtualizzazione alla base dell'infrastruttura server aziendale, in linea con l'aggiornamento del sistema operativo Windows
- il potenziamento e l'incremento delle postazioni dotate di Windows 10 con sostituzione di quelle ancora munite di Windows 7, ormai fuori supporto;
- la progettazione e lo sviluppo di nuove soluzioni per la rete Wi-Fi dell'Istituto con soluzioni allo stato dell'arte (copertura e Wi-Fi 6);
- la prosecuzione dell'adozione dei telefoni VoIP sia fissi che DECT in base alle esigenze aziendali;
- l'aggiornamento allo stato dell'arte degli attuali CED;
- l'aggiornamento dei timbratori dell'Istituto



per gli economici gli interventi riguarderanno la sostituzione degli arredi obsoleti.

## INVESTIMENTI EDILI ED IMPIANTISTICI

Nel corso del 2024 l'Istituto proseguirà la realizzazione dell'intervento più importante degli ultimi decenni, sia per valore che per rilevanza strategica, che consentirà di dare risposte alle criticità logistiche in cui sta versando. Invero, grazie al finanziamento di Euro 7.235.000,00, concesso dalla Regione FVG decreto di n. 2536/SPS dd. 24.11.2020, l'IRCCS ha acquistato l'adiacente Comprensorio dell'Opera di San Giuseppe, che sorge ai civici nn. 59 - 61- 63, di Via dell'Istria, per trasferirvi parte dell'area ambulatoriale e parte degli uffici amministrativi.

La ristrutturazione del nuovo Comprensorio viene fatta in maniera progressiva: nei primi mesi del 2024 saranno ultimati i lavori di ristrutturazione dell'edificio civico n. 59 (Codice CUP C92C21001370002), completando il rifacimento della copertura, in ottemperanza alla prescrizione contenuta nel parere n. 1910- EDI-2323-IB\_IN formulato nella seduta del giorno 08.11.2022 dal Nucleo di Valutazione degli Investimenti Sanitari e Sociali.

Anche in virtù di quota del finanziamento concesso con DGR n. 1600 del 28/10/2022 e relativo decreto n. 25885/SETI del 25.11.2022, nel corso dell'anno 2024 l'Istituto completerà la progettazione dell'intervento di ristrutturazione dell'edificio civico n. 61 (Codice CUP C92C21001600002) del valore di 1.800.000,00 Euro e, previo espletamento della procedura di affidamento, avvierà la fase esecutiva.

Nel corso del 2024, inoltre, l'Istituto provvederà a completare ed avviare alcune opere complementari finalizzate ad ottimizzare la fruizione del Comprensorio ex Opera di San Giuseppe, con particolare riferimento alla Palazzina Poliambulatorio, attivata nel mese di gennaio 2024 a seguito del completamento dei lavori di ristrutturazione dell'Edificio sito al civico n. 63.

In particolare, nei primi mesi dell'anno saranno ultimati i lavori di realizzazione di una cabina elettrica di media tensione a servizio del Comprensorio ex Opera San Giuseppe (Codice CUP C98I22001650009) del valore di Euro 382.000,00 e di un varco nel muro di collegamento tra il Comprensorio ex Opera di San Giuseppe.

Nel corso del primo semestre verrà completato l'ultimo investimento inattuato dell'ambito dei "Lavori di investimento per il ripristino funzionale, risparmio energetico e sostenibilità ambientale (Codice CUP C91B20000560003)" inclusi nella concessione di servizi integrati, energetici, idrici, di facility management, igiene ambientale e security in regime di partenariato pubblico privato, avviata dal 1° gennaio 2022 con la riorganizzazione della viabilità e l'attivazione del nuovo sistema di controllo accessi e di gestione dei parcheggi, prevedendo l'attivazione di un parcheggio destinato all'utenza esterna nell'area limitrofa al Poliambulatorio.

Inoltre, anche in virtù di quota del finanziamento concesso con DGR n. 1849 del 23.11.2023 ed il relativo decreto n. 57001/GRFVG del 27.11.2023 verrà avviato l'iter realizzativo di alcune opere complementari consistenti in un secondo ascensore a servizio del personale che possa fungere da riserva per eventuali guasti dell'impianto destinato al pubblico della nuova palazzina ambulatori.

Sempre in tale ambito, nel corso del 2024 l'Istituto avvierà l'intervento di "Riorganizzazione area diagnostica prenatale e pronto soccorso ostetrico-ginecologico" e un intervento destinato alla "*Riorganizzazione altre attività sanitarie in spazi rimasti a disposizione*" creando nuovi spazi ambulatoriali destinati ai trattamenti D.A.M.A. (Disabled advanced medical assistance), al centro prelievi nonché agli ambulatori di pediatria. A completamento dei lavori di riorganizzazione interna dell'Istituto, verranno anche completate le barriere anti caduta volontaria sui vani scala.

In virtù del finanziamento concesso con decreto n. 56987/GRFVG dd. 27.11.2023, nel corso del 2024 l'Istituto avvierà l'intervento di "*ammodernamento delle linee di ossigeno medicale*" del valore di Euro 103.680,81 finalizzato all'installazione di impianti per la produzione di ossigeno medicale, ammodernamento delle linee di trasmissione dell'ossigeno ai reparti e rafforzamento delle misure di sicurezza per il monitoraggio dell'atmosfera sovraossigenata.

In relazione ad altri finanziamenti regionali già acquisiti, nei primi mesi del 2024, nell'ambito degli interventi di messa a norma dell'edificio ospedale, l'Istituto approverà il progetto definitivo-esecutivo e, previo espletamento della procedura di affidamento, procederà alla realizzazione dei "Lavori di rifacimento delle strutture della camera calda (Codice CUP C91B20000340002)". L'intervento è finalizzato a garantire la resistenza al fuoco della struttura realizzata in urgenza nel periodo pandemico.

Si segnala, da ultimo, l'opera di rilevante importanza, che l'Istituto si auspica di poter avviare nel corso del 2024, subordinatamente e compatibilmente con l'ottenimento delle autorizzazioni regionali e dei relativi finanziamenti. Nel dettaglio, si tratta della "Realizzazione di un Hospice Pediatrico" per il quale al momento è stato approvato lo Studio di Fattibilità Tecnico Economica che prevede una spesa di Euro 1.236.732,00, tale costo è stato stimato nel 2022 e pertanto subirà l'aumento ISTAT e del costo dei materiali rideterminandosi in Euro 1.600.000,00. La Regione all'art. 8 della L.R. n. 24/2021 ha già stanziato un contributo di 800.000,00 Euro concesso con decreto n. 27936/2022, grazie al quale nel primo trimestre 2024 l'Istituto darà corso allo sviluppo progettuale dell'intervento. Al fine di dar corso alla fase della gara d'appalto e all'avvio dei lavori nel secondo semestre 2024, è necessario reperire la residua quota di finanziamento.

INTERVENTI PREVISTI DALLE PROGETTUALITÀ PNRR DI CUI ALLE DGR 1686/2022 E DGR 1923/2022

L'intervento previsto dalle progettualità PNRR di cui alle DGR 1686/2022 e DGR 1923/2022 è relativo alla Fornitura di n. 1 Sistema Radiologico fisso per la SC Radiologia Pediatrica, comprensivo delle eventuali opzioni disponibili, tramite adesione all'Accordo Quadro CONSIP. Trattasi di un sistema radiologico digitale completo, polifunzionale, multidisciplinare e fisso che andrà a sostituire quello attualmente presente (modello: ADORA; anno di acquisizione 2010). Le opzioni disponibili nel lotto di interesse dell'Istituto sono: SW stitching per immagini di lungo formato e generatore ad alta frequenza per un importo complessivo di € 294.400,00 IVA compresa (CUP: C99J22001630006).

Nei primi mesi del 2024 si procederà al collaudo dei lavori propedeutici all'installazione dell'apparecchiatura

## GLI INTERVENTI PREVISTI DAL PIANO PER LA RIORGANIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLE RETE OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA COVID DI CUI ALLA DGR 1315/2021

Gli interventi previsti dal piano per la riorganizzazione e potenziamento della rete ospedaliera per l'emergenza Covid sono stati:

- **Riorganizzazione pronto soccorso** (lavori svolti nel 2020, attrezzature acquisite nel 2021-2022). I lavori sono stati conclusi per l'importo complessivo di 392.310,87 euro (Lavori CUP C94E20003020002 e C91B20000380005 - Acquisto BMT CUP C91B21000020001);
- **Realizzazione di nuovi posti letto di terapia intensiva e semintensiva** (Attrezzature acquisite nel 2020-2021). Nelle terapie semi-intensive realizzate nel 2020 sono stati attivati 3 posti letto. Per le terapie intensive da realizzare nel 2024 sono inoltre previsti 2 posti letto aggiuntivi per un importo complessivo dell'opera di 930.101,36 euro (Lavori CUP C94E20003030002 - Acquisto BMT CUP C91B21000020001). Per quanto attiene, in particolare, ai lavori di "Ristrutturazione dei locali siti al II piano dell'Edificio Ospedale finalizzati alla realizzazione ulteriori due posti di terapia intensiva all'interno del Blocco Operatorio e Rianimazione" (Codice CUP C94E20003030002), nel corso del 2024 si procederà alla stipulazione del contratto d'appalto ed alla realizzazione dell'opera.

### 4.4 VINCOLI OPERATIVI

Nel bilancio di previsione 2024 l'Istituto ha provveduto all'inserimento delle seguenti voci di costo:

#### FARMACEUTICA

Si evidenzia che viene applicato il vincolo regionale, per il Burlo pari allo 0,5% di riduzione rispetto al preconsuntivo 2023 sulla spesa ospedaliera, al netto dei vaccini, dei farmaci per la SMA, dei centri di costo COVID-19 e dei farmaci oncologici ed innovativi. Relativamente al vincolo per i farmaci oncologici si conferma il costo 2023.

|                                                                                                                                                                                           | descrizione vincolo                                                                                                             | costo 2023   | importo vincolo | previsione 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|
| FARMACEUTICA OSPEDALIERA (spesa ospedaliera + 10% diretta residenti fvg: vaccini, farmaci SMA - costo/anno paziente >100.000), innovativi, oncologici ed emato-oncologici, farmaci CAR-T) | riduzione rispetto consumo 2023<br>-2,5% ASFO<br>-1,0% ASUFC<br>-2,5% ASUGI<br>-0,5% IRCS BURLO<br>-1% IRCS CRO<br>Totale -1,5% | 1.764.932,61 | 1.756.107,95    | 1.756.107,95    |
| FARMACI ONCOLOGICI (esclusi innovativi)                                                                                                                                                   | riduzione rispetto consumo 2023<br>-2% ASFO<br>-1,5% ASUFC<br>-2% ASUGI<br>-0% IRCS BURLO<br>-0,5% IRCS CRO<br>Totale -1,5%     | 384.212,85   | 384.212,85      | 384.212,85      |

#### RISORSE UMANE

In relazione ai vincoli nella gestione delle risorse umane si rinvia alla tabella costi 2024 dell'allegato 3 "Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024-2026".

## 4.5 SPENDING REVIEW

A seguito dell'introduzione delle L. 125/2015 in tema di revisione della spesa pubblica e alle conseguenti disposizioni regionali in materia, l'IRCCS ha posto in essere tutti i correttivi dei contratti di servizi all'epoca attivi, riducendone in tal modo i costi e continuando a mantenere la contrazione dei costi allora negoziati, fino alla naturale scadenza dei contratti di appalto.

Negli anni successivi questo Istituto ha continuato a gestire una parte dei servizi in forma di appalto tramite affidamenti in forma accentrata e, a seguito di una rimodulazione dei rapporti con la centrale di Committenza Regionale, l'Istituto ha iniziato a partecipare ai tavoli tecnici centralizzati per la redazione dei capitolati delle nuove gare per gli appalti di servizi da attivare, rappresentando, quindi, a livello regionale le esigenze, sia in termini di fabbisogni che economici, di questo Istituto.

Oltre a i servizi gestiti in appalto, a seguito dell'esperimento di una procedura aperta ex art. 62 del D. Lgs. n. 50/2016, dal 01.01.2022 l'Istituto ha attivato una concessione di servizi integrati, energetici, idrici, di facility management, igiene ambientale e security con investimenti per il ripristino funzionale, risparmio energetico e sostenibilità ambientale, basato sulla spesa storica registrata dopo l'attivazione delle misure di spending review.

Il contratto è risultato in linea con le previsioni nel primo anno, mentre nel corso del 2023, a causa degli eventi verificatisi nello scenario internazionale che hanno comportato un aumento importante quanto imprevisto ed imprevedibile di alcune materie prime, quali il gas e le energie, utilizzando la regola contrattualmente prevista di attualizzazione dei costi unitari sulla base dell'andamento dell'indice ISTAT e dei valori unitari dei costi energetici come da disposizioni ARERA, il costo complessivo dei facility externalizzati ha superato il costo storico.

Si sottolinea che il sinallagma della concessione multiservizi prevede che, a decorrere dal secondo anno contrattuale si generi un risparmio sui costi delle energie derivante dal completamento degli interventi di efficientamento previsti nella concessione stessa. Pertanto, nel 2023 l'Istituto ha potuto beneficiare di un abbattimento dei costi che non sarebbe stato possibile mantenendo appalti indipendenti per i singoli servizi, com'era fino a tutto il 2021.

## 4.6 PROGRAMMAZIONE BIENNALE DI BENI E SERVIZI

L'Istituto con Decreto del Direttore Generale n. 246 del 26/10/2023 ha approvato il Programma Biennale degli Acquisti di beni e servizi di valore superiore a € 1.000.000,00= per il periodo 2024 - 2025, allegato quale parte integrante e sostanziale al citato provvedimento, disponendone la pubblicazione e la comunicazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 21, comma 6, del D. Lgs. 50/2016, con le modalità indicate all'art. 7, comma 5, del D. M. n. 14/2018. Tale programmazione è stata trasmessa al Tavolo dei soggetti aggregatori, nonché a ARCS e CUC.

Un tanto atteso che sino al 31.12.2023 continuano ad applicarsi alcuni articoli del D.Lgs 50/2016, che è stato sostituito dal nuovo Codice contratti pubblici (D.Lgs. 36/2023) tra cui l'art. 21 comma 7 "programma biennale acquisti e programmazione triennale lavori pubblici".

Per quanto riguarda la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, il documento viene allegato al presente piano in conformità al D.M. 16.01.2018, n. 14 e verrà trasmesso ad ARCS e CUC. Va a tal proposito ricordato che il Burlo, come quasi tutte le aziende del SSR si avvale, per l'approvvigionamento della maggior parte di beni sanitari e non sanitari, del magazzino centralizzato dell'ARCS. Per i beni gestiti a magazzino il modello organizzativo regionale prevede che l'IRCCS fornisca i propri fabbisogni per la gara, bandita, gestita ed espletata da ARCS, ma che poi l'Istituto non contrattualizzi direttamente la fornitura con l'aggiudicatario (non viene stipulato alcun contratto derivato) che avrà rapporto diretto solo con ARCS (ordine, consegna, fatturazione). Per questa motivazione le gare dei beni rientranti in questa fattispecie non sono state ricomprese nella programmazione biennale, rimandando pertanto ad analogo documento di ARCS.

Va rilevato che in ragione delle prestazioni sia di assistenza che di ricerca istituzionalmente erogate dall'IRCCS Burlo e tenuto conto delle riorganizzazioni in corso sia a livello aziendale che a livello regionale, l'IRCCS qualora ne ravvisasse la necessità, al fine di garantire la puntuale e continuativa erogazione delle prestazioni sanitarie, provvederà a contrattualizzare nel corso del biennio di riferimento forniture e servizi, ancorché non ricompresi all'interno del documento di programmazione allegato (allegato 1).

## 5 NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

### 5.1 PREMESSA

Con deliberazioni di Giunta Regionale n. 2117 dd 29/12/2023 avente ad oggetto “LR 22/2019 - Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2024. Approvazione preliminare e assegnazione e erogazione in via provvisoria del finanziamento agli enti del S.S.R. per l’anno 2024” e n. 48 dd 19/1/2024 avente ad oggetto “LR 22/2019 - Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2024. Approvazione definitiva.” è stata, tra gli altri, definita l’entità del finanziamento corrente per le attività del SSR.

La determinazione del fabbisogno sanitario e il riparto del finanziamento regionale tra gli enti del SSR per l’anno 2024 segnano l’inizio di un processo di progressiva revisione delle modalità di rappresentazione contabile delle risorse assegnate annualmente dalla regione ai medesimi.

Un tanto volto a rispondere alle indicazioni impartite dal “Tavolo ministeriale di verifica degli adempimenti” (ex art. 12 dell’Intesa Stato-Regioni del 23/03/2005) ed ai principi di armonizzazione disposti dal D. Lgs. 118/2011 che prevedono una uniforme contabilizzazione, a livello nazionale, delle risorse assegnate dalle Regioni ai rispettivi servizi sanitari.

Questo processo porta nell’esercizio 2024, coerentemente con le modifiche contabili, all’assegnazione, nel finanziamento indistinto, di parte delle attività finalizzate e/o delegate dalla Regione (“spese sovrazionali”), legate alle attività LEA ed extra LEA regionali, mentre le attività che rappresentano interventi specifici volti al perseguimento di finalità di interesse regionale affidati ad un determinato soggetto sono rappresentate quali “Finalizzazioni regionali”.

Il finanziamento assegnato per popolazione e funzioni è articolato secondo parametri e processi di standardizzazione. Per individuare gli standard per ogni azienda è stata utilizzata la popolazione pesata e non pesata al 1/1/2023, tramite riferimenti nazionali oppure sulla base della valutazione degli andamenti gestionali medi regionali.

Il finanziamento 2024 ha due livelli di attribuzione: ad un primo livello è stata ripartita tra le Aziende la quota a finanziamento dei LEA, incrementata del valore degli extra-LEA regionali; tale livello è ripartito tra gli enti del SSR per una quota in base ad attività non dipendenti dalla popolazione (per “funzioni”) e per la restante quota sulla base della popolazione pesata.

Il secondo livello attribuisce un finanziamento integrativo per complessità organizzativa del SSR FVG per assicurare i LEA.

Il finanziamento complessivo assegnato all’I.R.C.C.S. Burlo Garofolo dalle DGR è risultato pari ad euro 35.761.596, pertanto in aumento sia rispetto al preconsuntivo 2023 per euro 697.592 (+1,95%) che rispetto al preventivo 2023 per euro 3.664.763 (+10,25%).

L’Istituto dispone, inoltre, di un finanziamento per mobilità regionale pari ad euro 19.402.116 per attività di ricovero, euro 6.586.808 per attività ambulatoriale ed euro 432.213 per mobilità farmaci (quest’ultima voce a totale ristoro dei costi presenti tra i farmaci). Complessivamente, pertanto, detto

finanziamento risulta in calo rispetto al preconsuntivo 2023 per euro -137.248 ed in leggero aumento rispetto al preventivo 2023, per euro 97.352.

Già rilevato a preconsuntivo l'aumento di euro 845.936 del finanziamento derivante dall'attrazione extraregionale, pari a complessivi euro 5.576.649.

Complessivamente, pertanto, l'Istituto registra rispetto al preconsuntivo 2023 un calo di finanziamento di euro -723.728. Rispetto all'assegnazione del PAO 2023, tra finanziamento indistinto e mobilità, si registra un aumento di euro 4.608.051.

In sede di preventivo non è riconosciuto alcun rimborso derivante dal meccanismo del pay-back farmaci e dispositivi: eventuali quote potranno essere iscritte a bilancio regionale nei limiti della riscossione delle stesse, come da indicazioni metodologiche dell'ARCS. A seguito degli incontri di negoziazione, tenutisi il 25/1/2024, l'ARCS con nota prot. n. 3806/P/GEN/ARCS dd 30/1/2024, ha dato la possibilità alle Aziende di attribuire a bilancio di previsione 2024 la quota relativa agli accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti relativi ai contributi per pay back dispositivi medici, per la parte residua rispetto a quanto imputato al bilancio preconsuntivo 2023. Pertanto l'Istituto, non avendo utilizzato tale fondo per il preconsuntivo, lo attribuisce totalmente a preventivo, per complessivi euro 1.676.339.

Relativamente alla quota di contributi per la ricerca corrente, con comunicazione pervenuta in dd. 28/11/2023 tramite workflow, il Ministero della Salute ha trasmesso la ripartizione dei fondi destinati alla ricerca corrente per l'anno 2023 informando che la quota di competenza dell'Istituto è pari ad euro 3.759.036, comprensivo del costo del servizio BIBLIOSAN pari ad euro 155.074 e pertanto, al netto del costo BIBLIOSAN, in aumento di euro 186.331 rispetto al 2023. Conseguentemente, in base alla programmazione effettuata dalla Direzione Scientifica, in bilancio preventivo 2024 è stato inserito l'importo di euro 2.631.325, pari al 70% del finanziamento dell'anno precedente.

Nel contempo, peraltro, si evidenzia l'inserimento di una quota del 5 per mille sui fondi relativi al 5 per mille 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022 pari ad euro 1.926.723 registrata tra i contributi da altre amministrazioni statali (Ministero Economia e Finanze) e a totale pareggio dei relativi costi previsti.

Si evidenziano inoltre maggiori costi derivanti dall'aumento del patrimonio indisponibile (attivazione dei fabbricati ex Opera San Giuseppe, completato civico 59 e previsione completamento civico 63 a febbraio 2024) per euro 422.635.

Pur in presenza di minori finanziamenti e di maggiori costi di funzionamento, l'Istituto rappresenta il bilancio preventivo con un risultato in pareggio ai fini di ottemperare alle indicazioni tecniche di cui all'allegato 1 - principi generali o postulati - principio n.15 "dell'equilibrio di bilancio" del d.lgs. 118/2011. L'IRCCS, sulla base del finanziamento ad oggi riconosciuto e nelle more delle nuove assegnazioni, ha inoltre ritenuto di programmare le proprie attività compatibilmente con le risorse ad oggi assegnate e con i vincoli previsti, salvaguardando comunque i livelli essenziali ed uniformi di assistenza.

Di seguito una descrizione più analitica delle dinamiche previste.

## 5.2 COSTI

Ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio, per tutte le voci di costo si è provveduto ad effettuare una riprogrammazione delle attività sulla base del finanziamento ad oggi riconosciuto, nelle more dei nuovi finanziamenti. In corso d'anno si procederà a verifiche costanti dei budget assegnati alle Strutture con possibilità di rimodulazione degli stessi, adeguandoli alla programmazione aziendale e fatta salva la garanzia dei livelli essenziali ed uniformi di assistenza.

### 1 ACQUISTI DI BENI

Al punto *a)* alla voce *Acquisti di beni sanitari* si registrano variazioni da imputarsi sia alla programmazione del trattamento di alcuni pazienti con il farmaco per la cura dell'atrofia muscolare spinale (Spinraza), sia al trattamento con le nuove terapie geniche ad alto costo. Entrambi i trattamenti sono interamente finanziati tra i ricavi per le attività sovrazionali LEA. La voce, inoltre, risulta diminuita a seguito del minor impatto dei costi derivanti dalla pandemia.

Nello specifico alle categorie:

#### Prodotti farmaceutici ed emoderivati

Alla voce "Prodotti farmaceutici", dove vengono rilevati i costi dei farmaci per l'assistenza ospedaliera, si conferma l'applicazione del vincolo operativo regionale (-0.5 % per il Burlo) sul preconsuntivo 2023 al netto dei vaccini, dei medicinali per la cura della atrofia muscolare spinale (SMA) e dei farmaci innovativi. Sui farmaci oncologici ed emato-oncologici si è provveduto a mantenere il valore di costo del 2023.

Si è provveduto ad iscrivere a bilancio preventivo 2024 l'importo di euro 2.199.227 relativamente agli oneri derivanti dal trattamento con i farmaci per la cura dell'atrofia muscolare - SMA che, oltre al farmaco Spinraza, prevede l'uso del farmaco Zolgensma, entrambi con totale ristoro nel finanziamento per attività sovrazionali LEA.

Rispetto ai dati del preconsuntivo 2023 è stato programmato l'inserimento di tre dosi supplementari del farmaco Spinraza, in considerazione delle nuove indicazioni relative a tale farmaco.

Il nuovo farmaco Zolgensma (Onasemnogene abeparvovec) è indicato per il trattamento di pazienti con atrofia muscolare spinale (SMA) 5q con una mutazione biallelica nel gene SMN1.

L'infusione di Spinraza® (Nusinersen) intratecale tramite puntura lombare (PL) è una procedura terapeutica innovativa, invasiva, indicata per la cura dei pazienti affetti da atrofia muscolare spinale - SMA 5q comprovata geneticamente.

La decisione di sottoporre il paziente al trattamento farmacologico avviene in ogni singolo caso e per ogni somministrazione dopo valutazione medica del Centro di riferimento e la condivisione della decisione con la famiglia e/o il paziente stesso. L'erogazione del farmaco avviene per ogni singolo caso previa prescrizione e verifica della scheda registro AIFA da parte della Farmacia e validazione della Direzione Sanitaria.



La somministrazione dei farmaci Spinraza e Zolgensma per pazienti affetti da atrofia muscolare spinale – SMA proseguirà nel corso del 2024 secondo i criteri di appropriatezza già condivisi.

I costi presunti potranno modificarsi a seguito di eventi intercorrenti e saranno oggetto di rilevazione e monitoraggio nel corso dell'anno, insieme agli indicatori della Farmaceutica.

#### Dispositivi medici

Rispetto alle tre voci che costituiscono i dispositivi medici (dispositivi medici, dispositivi medici impiantabili attivi, dispositivi medico diagnostici in vitro – IVD), in fase di stesura del bilancio preventivo 2024 è stata inserita una diminuzione dei costi rispetto al preconsuntivo del 2023.

Si procederà con il monitoraggio dei costi dei dispositivi medici nel corso dell'anno, focalizzando l'attenzione sugli indicatori finalizzati a migliorare l'appropriatezza e l'economicità nella gestione di tali dispositivi.

Le ulteriori variazioni riscontrabili in questa categoria sono riconducibili per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca, pertanto riguardanti costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

#### Altri beni e prodotti sanitari

Vi rientrano beni sanitari residuali.

Anche queste voci risultano ridotte ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio.

Al punto *b) Acquisto di beni non sanitari* si riportano i costi relativi ai materiali di guardaroba e pulizia, alimentari, materiali di cancelleria, informatica e didattica.

Le variazioni riscontrabili in questa categoria sono riconducibili per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca, pertanto riguardanti costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

## **2 ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI**

In questa macro voce si rappresentano i costi relativi ai servizi sanitari esternalizzati, per complessivi euro 6.896.882, in calo rispetto al dato del Preconsuntivo 2023.

Al punto *c) alla macro voce Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale* si rappresentano i costi per le prestazioni ambulatoriali e diagnostiche non effettuabili all'interno dell'Istituto. Riguardano principalmente l'anatomia patologica, l'immunotrasfusionale, la medicina nucleare e altre prestazioni. I costi programmati in questa macro voce non presentano variazioni rispetto l'anno precedente.

Al punto *k) alla voce Acquisto prestazioni di trasporto sanitario* si rappresentano i costi relativi ai trasporti internocomiali, anche questi ridotti.

Al punto l) alla voce *Acquisto prestazioni Socio-sanitarie a rilevanza sanitaria* si registrano minori costi, per lo più determinati dalla riprogrammazione delle prestazioni di screening neonatale.

Al punto m) alla voce *Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)* si inseriscono i costi relativi all'attività libero professionale, che trovano correlati ricavi alla corrispondente voce.

Al punto n) *Rimborsi, assegni e contributi sanitari* vengono esposti i costi relativi per lo più alla riorganizzazione delle attività di laboratorio tra ASUGI e l'Istituto. Le voci qui rappresentate risentono della programmazione ed utilizzo dei finanziamenti per la ricerca, in modo particolare alla voce "*Contributi ad enti*". Anche tale voce risulta ridotta.

Al punto o) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan.* si riportano i costi relativi alle consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione (si segnala l'attivazione della consulenza con ASUFC per l'acquisto di prestazioni di fisioterapia), da altri soggetti pubblici e da privati nonché i costi inerenti il personale borsista e contrattista, per lo più afferente alla ricerca, pertanto totalmente ristorato tra i ricavi, gli oneri riguardanti il personale universitario (De Maria) e i costi riguardanti il personale esterno con contratto di diritto privato.

Anche in questa macro voce sono state portate alcune razionalizzazioni necessarie al pareggio di bilancio.

Al punto p) *Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*, si riportano minori costi per servizi sanitari acquistati da privati, in particolare al conto "*Altri servizi sanitari da privato - assistenza*" per una diversa programmazione dei progetti di ricerca. Vi è comunque una riduzione sul fronte dell'assistenza a seguito della diminuzione dei costi di acquisizione del servizio di pronta disponibilità radiologica. Complessivamente pure questa voce risulta ridotta ai fini del pareggio di bilancio.

### **3 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI**

Si rilevano costi così dettagliati:

Al punto a) *Servizi non sanitari* trovano collocazione i costi relativi ai servizi in appalto.

In questa macro voce vengono rilevati i costi che compongono il canone della concessione di servizi integrati, energetici, idrici, di facility management, igiene ambientale e security con investimenti per il ripristino funzionale, risparmio energetico e sostenibilità ambientale (partenariato pubblico privato P.P.P. ex artt. 180 e seguenti del D.lgs. n. 50/2016). Il relativo canone di disponibilità viene invece rilevato all'interno dei canoni di leasing (canone di project financing).

Si rilevano ulteriori oneri di gestione relativi alla sede presso il Comprensorio Opera San Giuseppe, per tutto l'anno relativamente al civico 59 e al civico 63.

Si rilevano maggiori costi, ridimensionati ai fini del pareggio di bilancio, alla voce “Pulizia” a seguito dell’adeguamento dettato dall’ISTAT, del già evidenziato ampliamento del patrimonio indisponibile (OSG) e di una riorganizzazione dell’attività di pulizia presso l’area del Pronto Soccorso e delle aree comuni.

Si registrano maggiori costi, ridimensionati ai fini del pareggio di bilancio, alla voce “Riscaldamento” rispetto al dato del preconsuntivo 2023, dovuti all’adeguamento ISTAT e al già evidenziato ampliamento del patrimonio indisponibile (attivazione OSG civico 63 a partire da febbraio), peraltro solo parzialmente neutralizzati dai maggiori costi derivanti dalla partenza del canone di disponibilità.

Un minor costo si rileva alla voce “Mensa degenti” dovuti ad una razionalizzazione dei generi alimentari extra.

Un calo si registra alla voce “Smaltimento rifiuti” a seguito dello smaltimento dell’irradiatore sacche nel corso dell’esercizio 2023, come da programmazione.

Un aumento, ridimensionato anch’esso ai fini del pareggio di bilancio, si registra alla voce “Utenze elettricità” dovuto all’adeguamento ISTAT e al già evidenziato ampliamento del patrimonio indisponibile (attivazione OSG civico 63).

In calo anche i costi afferenti alla fornitura di “Acqua” e di “Gas” e quelli afferenti all’attività di magazzino centralizzato e call center, gestita da Arcs.

Maggiori costi, ridimensionati ai fini del pareggio di bilancio, si rilevano per il “Servizio di vigilanza antincendio” dovuti all’adeguamento ISTAT ed all’estensione presso Opera San Giuseppe, sia al civico 59 che al nuovo civico 63.

Sono riportati alla voce “Altri servizi non sanitari da privato” il servizio di sterilizzazione e di mediazione culturale. Si segnala il proseguire di un costante incremento nel corso del quadriennio del costo per il servizio di supporto psichiatrico nei confronti dei pazienti della S.C. Neuropsichiatria, con degenze prolungate anche a causa della mancanza di idonee strutture territoriali di supporto post ricovero. Per pronta evidenza si riportano i costi del periodo 2019-2023:

|                                       | Anno 2019  | Anno 2020  | Anno 2021  | Anno 2022  | Anno 2023-<br>Preconsuntivo |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------------------------|
| <b>Servizio Supporto Psichiatrico</b> | 179.420,00 | 163.346,00 | 240.295,00 | 329.416,00 | 352.670,00                  |

Le ulteriori variazioni riscontrabili in questa categoria sono riconducibili per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca, pertanto riguardanti costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

Al punto b) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie* si riportano i costi relativi alle consulenze fiscali, tecniche ed al lavoro interinale il quale risulta diminuito rispetto al preconsuntivo 2023. Le ulteriori variazioni riscontrabili in questa categoria sono riconducibili per

lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca, pertanto riguardanti costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca ministeriali, regionali o da altri enti.

Viene rilevato nell'ambito delle "Consulenze non sanitarie da ASR" il costo per la funzione di medico legale ed ambientale.

La voce c) *Formazione*, pur in aumento a seguito di una riclassificazione di conti, è stata ridimensionata ai fini del pareggio di bilancio.

#### **4 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ORDINARIA ESTERNALIZZATA)**

In questa macro voce si evidenziano costi notevolmente ridotti rispetto al fabbisogno iniziale per ottemperare al principio del pareggio di bilancio.

Si qui rappresentano i costi relativi alle manutenzioni di attrezzature sanitarie e scientifiche e manutenzione e riparazione dei fabbricati, i quali presentano variazioni rispetto l'anno precedente. Gli aumenti riscontrabili rispetto al preconsuntivo 2023 sono riconducibili alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca, pertanto riguardanti costi totalmente ristorati tra i ricavi per finanziamento progetti di ricerca.

#### **5 GODIMENTO BENI DI TERZI**

L'aumento alla voce "Canoni di project financing", poi ridimensionato, è dovuto all'inserimento del canone di disponibilità previsto nell'ambito del partenariato pubblico-privato (PPP) per l'intera durata dell'anno.

Gli aumenti previsti sono riconducibili per lo più alle modifiche intervenute nella programmazione dei progetti di ricerca.

#### **6 COSTI DEL PERSONALE**

Viene rilevato il costo del personale dipendente a tempo determinato e indeterminato al netto dell'1% del monte salari, per complessivi euro 45.926.370 a cui va aggiunto l'IRAP per euro 3.055.975, garantendo il vincolo regionale.

Per le dinamiche e l'analisi delle voci si rimanda all'apposito paragrafo.

#### **11 ACCANTONAMENTI**

##### *c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privato*

Si segnala che, in conformità alle direttive regionali, alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privato-altro" è stata inserita la quota dei proventi trattenuti/da trattenere sui compensi dei liberi professionisti a seguito della disposizione introdotta dalla L. 6 novembre 2012 n. 189.

##### *d) Altri accantonamenti*

Come da indicazioni regionali, a bilancio preventivo 2024 vengono inseriti tra i costi gli oneri per i rinnovi contrattuali 2019/2021 e 2022/2024 sia per la dirigenza che per il comparto, competenza 2022, al netto dell'indennità di vacanza contrattuale e dell'elemento perequativo (comparto). Pari importo viene rilevato tra i ricavi nel finanziamento delle attività sovraziendali.

## ESTERNALIZZAZIONI

Relativamente alla programmazione 2024, non è previsto alcun avviamento di esternalizzazioni. Si rappresenta nella tabella sotto riportata la situazione in essere:

| DESCRIZIONE SERVIZIO ESTERNALIZZATO                                                                                                                                                                                     | FIGURE PROFESSIONALI COINVOLTE (PROFILO)                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Servizio di supporto e monitoraggio neurofisiologico in fase operatoria (MONITORA SERVICE)                                                                                                                              | Professionista della salute - Tecnico di neurofisiopatologia |
| Servizio di pronta disponibilità radiodiagnostica (NEFROCENTER S.C.A.R.L.)                                                                                                                                              | Medico radiodiagnosta                                        |
| Servizio di trasporto utenza verso/da blocco operatorio per interventi chirurgici in area pediatrica ed ostetrico ginecologica ed attività programmata verso i servizi in area ostetrico ginecologica (FHOCUS CONSORZIO | Personale di supporto                                        |

## 5.3 RICAVI

### 1. Contributi d'esercizio

In aggiunta a quanto indicato nelle premesse relativamente al finanziamento regionale, si evidenzia che tra i "Contributi in conto esercizio da Regione per quota F.S. regionale" sono registrati, oltre che le funzioni ed il finanziamento indistinto, anche la quota del "fabbisogno attività LEA da ripartire - accantonamento rinnovi contrattuali 2022/2024 comparto e dirigenza (anno 2024)" a pareggio dei costi previsti (conto ministeriale AA0032). La rilevazione di detto contributo, non specificamente assegnato all'Istituto con la summenzionata DGR 2117/2023, viene autorizzata con le indicazioni metodologiche inviate dall'ARCS con nota prot. n. 1346/P/GEN/ARCS dd 12/1/2024.

Eventuali modifiche ed aggiornamenti potranno essere indicati con successivi provvedimenti della Giunta regionale, che individuerà altresì, l'Azienda deputata quale Ente gestore di ciascun intervento, nonché le modalità di gestione.

Nella macro voce "Contributi in conto esercizio per ricerca", oltre al contributo ministeriale per la Ricerca corrente ed alla quota relativa al 5 per mille 2016 2017 2018 2019 2020 2021 e 2022 di cui si è già menzionato in premessa, rientrano anche i contributi finalizzati a progetti specifici derivanti dal Ministero e da altri soggetti, sia pubblici che privati.

Tra i contributi per la ricerca finalizzata viene inoltre rilevato anche il finanziamento ministeriale, pari a complessivi 3.007.981 euro, per la stabilizzazione del personale precario della ricerca, i c.d. "piramidabili", interamente inseriti nel costo del personale e per cui si rimanda puntuale evidenza nella relazione dedicata.

La differenza riscontrabile rispetto al preconsuntivo deriva dal minor finanziamento indistinto, come già illustrato in premessa. Minori sono inoltre i finanziamenti della ricerca finalizzata previsti nell'ambito della programmazione.

### 3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate

Viene qui rilevato l'utilizzo dei fondi della ricerca. A consuntivo è registrato l'utilizzo del finanziamento per l'indennità di Pronto Soccorso (con pari valore tra i costi e ripartito con le altre Aziende del SSR).

A seguito degli incontri di negoziazione, tenutisi il 25/1/2024, l'ARCS con nota prot. n. 3806/P/GEN/ARCS dd 30/1/2024, ha dato la possibilità alle Aziende di attribuire a bilancio di previsione 2024 la quota relativa agli accantonamenti effettuati negli esercizi precedenti relativi ai contributi per pay back dispositivi medici, per la parte residua rispetto a quanto imputato al bilancio preconsuntivo 2023. Pertanto l'Istituto, non avendo utilizzato tale fondo per il preconsuntivo, lo attribuisce totalmente a preventivo, per complessivi euro 1.676.339.

### 4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Questa macro voce riporta i ricavi caratteristici delle Aziende del SSN.

Al punto *a) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. ad aziende sanitarie pubbliche* sono stati inseriti, come dalle "Indicazioni per la redazione del Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2024" trasmesse dall'ARCS, i valori delle prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale relativi alla mobilità ed alle prestazioni fatturate in ambito regionale ed extraregionale.

#### Mobilità regionale

Secondo quanto previsto dalle sopra richiamate Linee per la gestione, per l'esercizio 2024 i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta erogate a favore dei cittadini non residenti nel territorio dell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni a consuntivo. Detta metodologia sarà oggetto di verifica e compensazione a livello centralizzato.

Anche per il 2024 è attiva la mobilità intra-regionale per i medicinali in distribuzione diretta, la cui spesa sarà posta interamente a carico delle aziende sanitarie di residenza del paziente, compensando integralmente il corrispondente costo dei prodotti farmaceutici.

## Mobilità extra regionale

In ottemperanza a quanto disposto dal d.lgs. 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale si prende a riferimento la matrice della mobilità approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.

In attesa dell'approvazione della suddetta matrice l'ARCS, con le già richiamate indicazioni contabili ha dato disposizione alle aziende di contabilizzare come mobilità extraregionale il dato definitivo relativo alla mobilità extraregionale 2023.

La differenza riscontrabile rispetto al preconsuntivo riguarda la minor mobilità intraregionale riconosciuta nell'ambito dei ricoveri.

Necessita inoltre precisare che da aprile 2024 entrerà in vigore il nuovo tariffario di specialistica ambulatoriale, in applicazione del DM prot. 21677 del 26/6/2023, che determinerà a regime un decremento della mobilità (regionale ed extraregionale), dei collegati tickets e delle prestazioni fatturate per complessivi euro 1.976.041.

Alla voce *b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia* sono riepilogati i ricavi derivanti dall'attività libero professionale dei dirigenti medici.

Alla voce *c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro* vengono raggruppati i ricavi derivanti per lo più, dalle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali a privati paganti, a cittadini stranieri rimborsate dalle associazioni e dalle sperimentazioni.

### 5. Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa macro voce riepiloga rimborsi assicurativi, rimborsi spese legali, rimborsi per gli spazi utilizzati dall'Università, rimborsi da ASUITs per l'attività di laboratorio.

Da segnalare che per il 2024 non è previsto alcun rimborso derivante dal meccanismo di Pay-back dei farmaci e dei dispositivi medici.

### 6. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

La quota dei "Ticket – Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie" registra un andamento costante.

### 7. Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio

Rappresenta lo storno di una quota del contributo in conto capitale iscritto nel patrimonio netto a fronte dell'ammortamento dei cespiti acquisiti con il medesimo contributo (cd. sterilizzazione degli ammortamenti).

## 9. Altri ricavi e proventi

Vengono rilevati i ricavi per prestazioni non sanitarie, quali diritti di rilascio copie cartelle cliniche, locazioni attive e rimborso per servizio di ristorazione e del bar.



## PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO

2024

### BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO CONTO ECONOMICO E TABELLE

| Conto Economico                                               |                                                                                                                                |               | Importi: Euro                         |                                          |                                                    |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto interministeriale 20 marzo 2013 |                                                                                                                                |               | preventivo 2024 BILANCIO<br>SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|                                                               |                                                                                                                                |               |                                       |                                          | Importo %                                          |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE                                    |                                                                                                                                |               |                                       |                                          |                                                    |
| 1                                                             | Contributi d'esercizio                                                                                                         | 46.374.203,00 | 47.757.838,00                         | -                                        | 1.383.635,00 -0,02897189                           |
|                                                               | a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. reg                                            | 27.672.703,00 | 26.756.433,00                         | -                                        | 916.270,00 3,42%                                   |
|                                                               | b) Contributi in c/esercizio extra fondo                                                                                       | 9.297.000,00  | 10.366.330,00                         | -                                        | 1.069.330,00 -10,32%                               |
|                                                               | 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                  | 9.297.000,00  | 9.747.699,00                          | -                                        | 450.699,00 -4,62%                                  |
|                                                               | 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA       | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                    | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | 5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)                                                                     | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | 6) Contributi da altri soggetti pubblici                                                                                       | -             | 618.631,00                            | -                                        | 618.631,00 -100,00%                                |
|                                                               | c) Contributi in c/esercizio per ricerca                                                                                       | 9.404.500,00  | 10.635.075,00                         | -                                        | 1.230.575,00 -11,57%                               |
|                                                               | 1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                   | 2.631.325,00  | 3.759.036,00                          | -                                        | 1.127.711,00 -30,00%                               |
|                                                               | 2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                | 3.751.255,00  | 4.331.292,00                          | -                                        | 580.037,00 -13,39%                                 |
|                                                               | 3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici                                                                            | 2.862.715,00  | 2.371.442,00                          | -                                        | 491.273,00 20,72%                                  |
|                                                               | 4) Contributi da privati                                                                                                       | 159.205,00    | 173.305,00                            | -                                        | 14.100,00 -8,14%                                   |
|                                                               | d) Contributi in c/esercizio - da privati                                                                                      | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
| 2                                                             | Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                             | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
| 3                                                             | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                              | 3.046.944,00  | 2.053.189,00                          | -                                        | 993.755,00 48,40%                                  |
| 4                                                             | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                                                        | 34.709.260,00 | 34.865.879,00                         | -                                        | 156.619,00 -0,45%                                  |
|                                                               | a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                          | 33.004.020,00 | 33.159.033,00                         | -                                        | 155.013,00 -0,47%                                  |
|                                                               | b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia                                                             | 880.115,00    | 880.495,00                            | -                                        | 380,00 -0,04%                                      |
|                                                               | c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro                                                                   | 825.125,00    | 826.351,00                            | -                                        | 1.226,00 -0,15%                                    |
| 5                                                             | Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                  | 289.618,00    | 995.645,00                            | -                                        | 706.027,00 -70,91%                                 |
| 6                                                             | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)                                                                | 1.672.348,00  | 1.672.348,00                          | -                                        | - 0,00%                                            |
| 7                                                             | Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio                                                                         | 2.052.852,00  | 2.052.852,00                          | -                                        | - 0,00%                                            |
| 8                                                             | Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                                                           | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
| 9                                                             | Altri ricavi e proventi                                                                                                        | 207.068,00    | 219.473,00                            | -                                        | 12.405,00 -5,65%                                   |
| TOTALE A)                                                     |                                                                                                                                | 88.352.293,00 | 89.617.224,00                         | -                                        | 1.264.931,00 -1,41%                                |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE                                     |                                                                                                                                |               |                                       |                                          |                                                    |
| 1                                                             | Acquisti di beni                                                                                                               | 13.788.418,00 | 14.742.468,00                         | -                                        | 954.050,00 -6,47%                                  |
|                                                               | a) Acquisti di beni sanitari                                                                                                   | 13.350.420,00 | 14.162.493,00                         | -                                        | 812.073,00 -5,73%                                  |
|                                                               | b) Acquisti di beni non sanitari                                                                                               | 437.998,00    | 579.975,00                            | -                                        | 141.977,00 -24,48%                                 |
| 2                                                             | Acquisti di servizi sanitari                                                                                                   | 6.897.282,00  | 8.067.352,00                          | -                                        | 1.170.070,00 -14,50%                               |
|                                                               | a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base                                                                                | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica                                                                                    | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                                        | 408.265,00    | 408.265,00                            | -                                        | - 0,00%                                            |
|                                                               | d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                                      | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                                                        | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                                                          | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                                        | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                         | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                                                        | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | j) Acquisto prestazioni termali in convenzione                                                                                 | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                                                 | 97.519,00     | 105.127,00                            | -                                        | 7.608,00 -7,24%                                    |
|                                                               | l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                                                                  | 463.816,00    | 500.000,00                            | -                                        | 36.184,00 -7,24%                                   |
|                                                               | m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)                                                          | 716.364,00    | 716.364,00                            | -                                        | - 0,00%                                            |
|                                                               | n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                     | 2.053.293,00  | 2.854.418,00                          | -                                        | 801.125,00 -28,07%                                 |
|                                                               | o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e soci                                       | 2.307.657,00  | 2.512.308,00                          | -                                        | 204.651,00 -8,15%                                  |
|                                                               | p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                                | 850.368,00    | 970.870,00                            | -                                        | 120.502,00 -12,41%                                 |
|                                                               | q) Costi per differenziale tariffe TUC                                                                                         | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
| 3                                                             | Acquisti di servizi non sanitari                                                                                               | 10.983.509,00 | 11.553.785,00                         | -                                        | 570.276,00 -4,94%                                  |
|                                                               | a) Servizi non sanitari                                                                                                        | 10.456.280,00 | 11.115.527,00                         | -                                        | 659.247,00 -5,93%                                  |
|                                                               | b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                          | 315.159,00    | 345.258,00                            | -                                        | 30.099,00 -8,72%                                   |
|                                                               | c) Formazione                                                                                                                  | 212.070,00    | 93.000,00                             | -                                        | 119.070,00 128,03%                                 |
| 4                                                             | Manutenzione e riparazione                                                                                                     | 1.966.212,00  | 1.927.353,00                          | -                                        | 38.859,00 2,02%                                    |
| 5                                                             | Godimento di beni di terzi                                                                                                     | 1.917.702,00  | 1.111.980,00                          | -                                        | 805.722,00 72,46%                                  |
| 6                                                             | Costi del personale                                                                                                            | 45.926.370,00 | 43.017.827,00                         | -                                        | 2.908.543,00 6,76%                                 |
|                                                               | a) Personale dirigente medico                                                                                                  | 15.358.014,00 | 14.763.245,00                         | -                                        | 594.769,00 4,03%                                   |
|                                                               | b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                                              | 2.517.193,00  | 1.895.710,00                          | -                                        | 621.483,00 32,78%                                  |
|                                                               | c) Personale comparto ruolo sanitario                                                                                          | 19.041.760,00 | 18.515.407,00                         | -                                        | 526.353,00 2,84%                                   |
|                                                               | d) Personale dirigente altri ruoli                                                                                             | 1.124.450,00  | 1.025.904,00                          | -                                        | 98.546,00 9,61%                                    |
|                                                               | e) Personale comparto altri ruoli                                                                                              | 7.884.953,00  | 6.817.561,00                          | -                                        | 1.067.392,00 15,66%                                |
| 7                                                             | Oneri diversi di gestione                                                                                                      | 941.243,00    | 941.243,00                            | -                                        | - 0,00%                                            |
| 8                                                             | Ammortamenti                                                                                                                   | 2.076.164,00  | 2.076.164,00                          | -                                        | - 0,00%                                            |
|                                                               | a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                                                                   | 6.506,00      | 6.506,00                              | -                                        | - 0,00%                                            |
|                                                               | b) Ammortamento dei fabbricati                                                                                                 | 420.804,00    | 420.804,00                            | -                                        | - 0,00%                                            |
|                                                               | c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali                                                                         | 1.648.854,00  | 1.648.854,00                          | -                                        | - 0,00%                                            |
| 9                                                             | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                                              | -             | 210.463,00                            | -                                        | 210.463,00 -100,00%                                |
| 10                                                            | Variazione delle rimanenze                                                                                                     | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                                                        | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                                                    | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
| 11                                                            | Accantonamenti                                                                                                                 | 595.962,00    | 1.233.344,00                          | -                                        | 637.382,00 -51,68%                                 |
|                                                               | a) Accantonamenti per rischi                                                                                                   | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | b) Accantonamenti per premio operosità                                                                                         | -             | -                                     | -                                        | -                                                  |
|                                                               | c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                                               | 30.000,00     | 706.329,00                            | -                                        | 676.329,00 -95,75%                                 |
|                                                               | d) Altri accantonamenti                                                                                                        | 565.962,00    | 527.015,00                            | -                                        | 38.947,00 7,39%                                    |
| TOTALE B)                                                     |                                                                                                                                | 85.092.862,00 | 84.881.979,00                         | -                                        | 210.883,00 0,25%                                   |

| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto interministeriale 20 marzo 2013 |                                                                          | preventivo 2024 BILANCIO<br>SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |                 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------|
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |                                                                          | <b>3.259.431,00</b>                   | <b>4.735.245,00</b>                      | <b>- 1.475.814,00</b>                              | <b>-31,17%</b>  |
| <b>C)</b>                                                     | <b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       |                                       |                                          |                                                    |                 |
| 1)                                                            | Interessi attivi e altri proventi finanziari                             | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| 2)                                                            | Interessi passivi e altri oneri finanziari                               | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| <b>TOTALE C)</b>                                              | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                | <b>-</b>                              | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                           |                 |
| <b>D)</b>                                                     | <b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     |                                       |                                          |                                                    |                 |
| 1)                                                            | Rivalutazioni                                                            | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| 2)                                                            | Svalutazioni                                                             | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| <b>TOTALE D)</b>                                              | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                | <b>-</b>                              | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                           |                 |
| <b>E)</b>                                                     | <b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                                       |                                          |                                                    |                 |
| 1                                                             | Proventi straordinari                                                    | -                                     | 501.217,00                               | - 501.217,00                                       | -100,00%        |
| a)                                                            | Plusvalenze                                                              | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| b)                                                            | Altri proventi straordinari                                              | -                                     | 501.217,00                               | - 501.217,00                                       | -100,00%        |
| 2                                                             | Oneri straordinari                                                       | -                                     | 2.114.015,00                             | - 2.114.015,00                                     | -100,00%        |
| a)                                                            | Minusvalenze                                                             | -                                     | 3.391,00                                 | - 3.391,00                                         | -100,00%        |
| b)                                                            | Altri oneri straordinari                                                 | -                                     | 2.110.624,00                             | - 2.110.624,00                                     | -100,00%        |
| <b>TOTALE E)</b>                                              | <b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>                                | <b>-</b>                              | <b>1.612.798,00</b>                      | <b>1.612.798,00</b>                                | <b>-100,00%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +D +E)</b>         |                                                                          | <b>3.259.431,00</b>                   | <b>3.122.447,00</b>                      | <b>136.984,00</b>                                  | <b>4,39%</b>    |
| <b>Y)</b>                                                     | <b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>                                   |                                       |                                          |                                                    |                 |
| 1)                                                            | IRAP                                                                     | 3.243.573,00                          | 3.065.308,00                             | 178.265,00                                         | 5,82%           |
| a)                                                            | IRAP relativa a personale dipendente                                     | 3.055.975,00                          | 2.877.710,00                             | 178.265,00                                         | 6,19%           |
| b)                                                            | IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 139.294,00                            | 139.294,00                               | -                                                  | 0,00%           |
| c)                                                            | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 48.304,00                             | 48.304,00                                | -                                                  | 0,00%           |
| d)                                                            | IRAP relativa ad attività commerciale                                    | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| 2)                                                            | IRES                                                                     | 15.858,00                             | 15.858,00                                | -                                                  | 0,00%           |
| 3)                                                            | Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)              | -                                     | -                                        | -                                                  |                 |
| <b>TOTALE Y)</b>                                              |                                                                          | <b>3.259.431,00</b>                   | <b>3.081.166,00</b>                      | <b>178.265,00</b>                                  | <b>5,79%</b>    |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                         |                                                                          | <b>-</b>                              | <b>41.281,00</b>                         | <b>41.281,00</b>                                   | <b>-100,00%</b> |

## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

|                               |    |                        |                |
|-------------------------------|----|------------------------|----------------|
| STRUTTURA RILEVATA            |    | PERIODO DI RILEVAZIONE |                |
| REGIONE                       | 60 | ANNO                   | 2   0   2   4  |
| Regione Friuli Venezia Giulia |    | TRIMESTRE              | 1   2   3   4  |
|                               |    | PREVENTIVO             | X   CONSUNTIVO |

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE |    |
| SI                                                    | NO |

| Cons | CODICE        | DESCRIZIONE                                                                                                                                                                                                    | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|      |               | <b>A) Valore della produzione</b>                                                                                                                                                                              |                                       |                                          |                                                       |
|      | <b>AA0010</b> | <b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>                                                                                                                                                                          | 46.374.202,21                         | 47.757.836,95                            | - 1.383.634,74                                        |
|      | <b>AA0020</b> | <b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>                                                                                                                                      | 27.672.702,68                         | 26.756.432,92                            | 916.269,76                                            |
|      | <b>AA0030</b> | <b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>                                                                                                                                     | 27.672.702,68                         | 26.756.432,92                            | 916.269,76                                            |
|      | AA0031        | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto                                                                                                                                                                            | 15.788.925,73                         | 14.447.731,81                            | 1.341.193,92                                          |
|      | AA0032        | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione                                                                                                                                                     | 4.246.912,95                          | 4.893.903,11                             | - 646.990,16                                          |
|      | AA0033        | A.1.A.1.3) Funzioni                                                                                                                                                                                            | 7.636.864,00                          | 7.414.798,00                             | 222.066,00                                            |
|      | AA0034        | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso                                                                                                                                                                        | 2.328.685,00                          | 2.328.685,00                             | -                                                     |
|      | AA0035        | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro                                                                                                                                                                                  | 5.308.179,00                          | 5.086.113,00                             | 222.066,00                                            |
|      | AA0036        | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015                                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0040</b> | <b>A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0050</b> | <b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>                                                                                                                                                             | 9.297.000,00                          | 10.366.329,67                            | - 1.069.329,67                                        |
|      | <b>AA0060</b> | <b>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>                                                                                                                                                          | 9.297.000,00                          | 9.747.699,14                             | - 450.699,14                                          |
|      | AA0070        | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                                                                                          | 9.297.000,00                          | 9.747.699,14                             | - 450.699,14                                          |
|      | AA0080        | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | 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                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0100        | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0110</b> | <b>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</b>                                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0120        | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0130        | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0140</b> | <b>A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)</b>                                                                                                                | -                                     | 618.630,53                               | - 618.630,53                                          |
|      | AA0141        | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)                                                                                                                                                  | -                                     | 340.036,13                               | - 340.036,13                                          |
|      | AA0150        | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                                                                                                       | -                                     | 278.594,40                               | - 278.594,40                                          |
|      | AA0160        | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0170        | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | 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. | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0180</b> | <b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>                                                                                                                                                               | 9.404.499,53                          | 10.635.074,36                            | - 1.230.574,83                                        |
|      | AA0190        | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                                                                                             | 2.631.325,04                          | 3.759.035,78                             | - 1.127.710,74                                        |
|      | AA0200        | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                                                                                          | 3.751.254,99                          | 4.331.291,97                             | - 580.036,98                                          |
|      | AA0210        | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                                                                                          | 2.862.714,50                          | 2.371.441,61                             | 491.272,89                                            |
|      | AA0220        | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                                                                                                     | 159.205,00                            | 173.305,00                               | - 14.100,00                                           |
|      | <b>AA0230</b> | <b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>                                                                                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0240</b> | <b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>                                                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0250</b> | <b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0260</b> | <b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0270</b> | <b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>                                                                                                    | 3.046.943,96                          | 2.053.189,00                             | 993.754,96                                            |
|      | <b>AA0271</b> | <b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</b>                                                  | -                                     | 1.831.693,00                             | - 1.831.693,00                                        |
|      | <b>AA0280</b> | <b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0290</b> | <b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>                                                                             | 1.304.775,67                          | 116.500,00                               | 1.188.275,67                                          |
|      | <b>AA0300</b> | <b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0310</b> | <b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>                                                                                                     | 1.742.168,29                          | 104.996,00                               | 1.637.172,29                                          |
|      | <b>AA0320</b> | <b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                                                                                                            | 34.709.259,72                         | 34.865.879,49                            | - 156.619,77                                          |
|      | <b>AA0330</b> | <b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>                                                                                              | 33.004.020,21                         | 33.159.033,16                            | - 155.012,95                                          |
| R    | <b>AA0340</b> | <b>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                                                      | 27.174.429,24                         | 27.312.060,19                            | - 137.630,95                                          |
| R    | AA0350        | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                                                                                             | 19.432.116,00                         | 19.756.986,00                            | - 324.870,00                                          |
| R    | AA0360        | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                                                                                                          | 7.136.330,24                          | 6.920.695,19                             | 215.635,05                                            |
| R    | AA0361        | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero                                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0370        | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0380        | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F                                                                                                                                                                               | 432.213,00                            | 460.416,00                               | - 28.203,00                                           |
| R    | AA0390        | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0400        | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                                                                                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0410        | A.4.A.1.8) Prestazioni termali                                                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0420        | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                                                                                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0421        | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa                                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0422        | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica                                                                                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0423        | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera                                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0424        | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0425        | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0430        | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                                                                                                | 173.770,00                            | 173.963,00                               | - 193,00                                              |
|      | <b>AA0440</b> | <b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>AA0450</b> | <b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>                                                                                  | 5.829.590,97                          | 5.846.972,97                             | - 17.382,00                                           |
| S    | AA0460        | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                                                                                             | 3.631.354,00                          | 3.631.354,00                             | -                                                     |
| S    | AA0470        | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali                                                                                                                                                                           | 1.727.213,00                          | 1.727.213,00                             | -                                                     |
| S    | AA0471        | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0480        | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0490        | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F                                                                                                                                                                               | 218.081,00                            | 218.081,00                               | -                                                     |
| S    | AA0500        | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0510        | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione                                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0520        | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione                                                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |

| Cons | CODICE | DESCRIZIONE                                                                                                                                                          | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| S    | AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                             | 190.000,00                            | 207.382,00                               | - 17.382,00                                           |
| SS   | AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                          | 190.000,00                            | 207.382,00                               | - 17.382,00                                           |
|      | AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale                                                                       | 62.942,97                             | 62.942,97                                | -                                                     |
| R    | AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0610 | <b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b> | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0660 | <b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>                                                              | 825.124,51                            | 826.351,33                               | - 1.226,82                                            |
|      | AA0670 | <b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>                                                                                      | 880.115,00                            | 880.495,00                               | - 380,00                                              |
|      | AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                             | 35.468,00                             | 35.468,00                                | -                                                     |
|      | AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                           | 609.924,00                            | 609.924,00                               | -                                                     |
|      | AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                                    | 110.101,00                            | 110.101,00                               | -                                                     |
| R    | AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)        | 123.357,00                            | 123.737,00                               | - 380,00                                              |
|      | AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                        | 1.265,00                              | 1.265,00                                 | -                                                     |
| R    | AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0750 | <b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>                                                                                                                            | 289.617,56                            | 995.644,82                               | - 706.027,26                                          |
|      | AA0760 | <b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>                                                                                                                                  | -                                     | 3.769,00                                 | - 3.769,00                                            |
|      | AA0770 | <b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0800 | <b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                                                             | 99.023,28                             | 107.632,28                               | - 8.609,00                                            |
| R    | AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                   | 99.023,28                             | 107.632,28                               | - 8.609,00                                            |
| R    | AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0840 | <b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>                                                                                               | 95.452,14                             | 108.693,86                               | - 13.241,72                                           |
|      | AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici                                                                                     | 95.452,14                             | 108.693,86                               | - 13.241,72                                           |
|      | AA0880 | <b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>                                                                                                               | 95.142,14                             | 775.549,68                               | - 680.407,54                                          |
|      | AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                                                              | -                                     | 680.407,54                               | - 680.407,54                                          |
|      | AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                                                                   | -                                     | 502.631,00                               | - 502.631,00                                          |
|      | AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back                                                                                                                                        | -                                     | 177.776,54                               | - 177.776,54                                          |
|      | AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici                                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                              | 95.142,14                             | 95.142,14                                | -                                                     |
|      | AA0940 | <b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>                                                                                          | 1.672.348,20                          | 1.672.348,20                             | -                                                     |
|      | AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC                                    | 1.657.734,10                          | 1.657.734,10                             | -                                                     |
|      | AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                                                                           | 14.614,10                             | 14.614,10                                | -                                                     |
|      | AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA0980 | <b>A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio</b>                                                                                                      | 2.052.852,00                          | 2.052.852,00                             | -                                                     |
|      | AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato                                                                                   | 681.342,00                            | 681.342,00                               | -                                                     |
|      | AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione                                                                                    | 740.773,00                            | 740.773,00                               | -                                                     |
|      | AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto                                                                                              | 630.737,00                            | 630.737,00                               | -                                                     |
|      | AA1050 | <b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA1060 | <b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>                                                                                                                                  | 207.068,00                            | 219.473,15                               | - 12.405,15                                           |
|      | AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                                                                                        | -                                     | 1.273,02                                 | - 1.273,02                                            |
|      | AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi                                                                                                                                        | 207.068,00                            | 218.200,13                               | - 11.132,13                                           |
|      | AZ9999 | <b>Totale valore della produzione (A)</b>                                                                                                                            | 88.352.291,65                         | 89.617.223,61                            | - 1.264.931,96                                        |
|      |        | <b>B) Costi della produzione</b>                                                                                                                                     |                                       |                                          | -                                                     |
|      | BA0010 | <b>B.1) Acquisti di beni</b>                                                                                                                                         | 13.788.417,14                         | 14.742.468,29                            | - 954.051,15                                          |
|      | BA0020 | <b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>                                                                                                                              | 13.350.419,60                         | 14.162.493,01                            | - 812.073,41                                          |
|      | BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                                                                        | 2.120.276,34                          | 2.094.615,52                             | - 25.660,82                                           |
|      | BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali                                           | 2.002.273,76                          | 1.978.674,25                             | - 23.599,51                                           |
|      | BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                                                                                                      | 46.903,36                             | 44.842,05                                | - 2.061,31                                            |
|      | BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali                                                                                                                             | 71.099,22                             | 71.099,22                                | -                                                     |
|      | BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                                                                                          | 6.012.169,05                          | 6.758.697,31                             | - 746.528,26                                          |

| Cons | CODICE | DESCRIZIONE                                                                                                                                                                        | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|      | BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                                                                                                      | 2.293.844,45                          | 2.472.147,48                             | - 178.303,03                                          |
|      | BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                                                                                                                  | 327.913,93                            | 353.496,00                               | - 25.582,07                                           |
|      | BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                                                                                                           | 3.390.410,67                          | 3.933.053,83                             | - 542.643,16                                          |
|      | BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                                                                                                        | 1.755,18                              | 1.724,71                                 | 30,47                                                 |
|      | BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                                                                                     | 1.754,63                              | 4.956,90                                 | - 3.202,27                                            |
|      | BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                                                                                                          | 20.768,45                             | 23.856,60                                | - 3.088,15                                            |
|      | BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                                                                                                            | 499.493,25                            | 497.837,25                               | 1.656,00                                              |
| R    | BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                     | 4.694.202,70                          | 4.780.804,72                             | - 86.602,02                                           |
| R    | BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                                                                                    | 2.979.902,70                          | 3.021.262,15                             | - 41.359,45                                           |
|      |        |                                                                                                                                                                                    |                                       |                                          | -                                                     |
| R    | BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici                                                                                                                                                      | 1.646.000,00                          | 1.673.288,60                             | - 27.288,60                                           |
| R    | BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici                                                                                                                                                      | 14.600,00                             | 14.767,40                                | - 167,40                                              |
| R    | BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                                                                                   | 18.700,00                             | 15.634,62                                | 3.065,38                                              |
| R    | BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti chimici                                                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0308 | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                                                                                                          | 35.000,00                             | 55.851,95                                | - 20.851,95                                           |
|      | BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                                                                                                               | 437.997,54                            | 579.975,28                               | - 141.977,74                                          |
|      | BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                                                                                                       | 5.687,87                              | 5.319,99                                 | 367,88                                                |
|      | BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                                                                                             | 10.822,09                             | 26.411,05                                | - 15.588,96                                           |
|      | BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                                                                                   | 7.111,06                              | 7.665,83                                 | - 554,77                                              |
|      | BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                                                                                                        | 105.142,52                            | 132.735,39                               | - 27.592,87                                           |
|      | BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                                                                                                             | 20.324,14                             | 15.116,96                                | 5.207,18                                              |
|      | BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                                                                                                        | 73.409,86                             | 164.516,57                               | - 91.106,71                                           |
| R    | BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                 | 215.500,00                            | 228.209,49                               | - 12.709,49                                           |
|      | BA0390 | B.2) Acquisti di servizi                                                                                                                                                           | 17.880.791,87                         | 19.621.138,41                            | - 1.740.346,54                                        |
|      | BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                                                                                                                   | 6.897.282,45                          | 8.067.352,48                             | - 1.170.070,03                                        |
|      | BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione                                                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG                                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS                                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione                                                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                                                                                      | 408.265,00                            | 408.265,00                               | -                                                     |
| R    | BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                               | 408.265,00                            | 408.265,00                               | -                                                     |
| R    | BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI                                                                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato                                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | 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) | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato                                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato                                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato                                                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |

| Cons | CODICE        | DESCRIZIONE                                                                                                                                                                                  | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| R    | BA0910        | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0920        | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA0930        | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0940        | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0950        | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA0960</b> | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA0970        | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA0980        | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA0990        | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1000        | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1010        | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1020        | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1030</b> | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1040        | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1050        | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA1060        | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1070        | B.2.A.10.4) - da privato                                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1080        | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1090</b> | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>                                                                                                                                 | 97.519,14                             | 105.127,06                               | - 7.607,92                                            |
| R    | BA1100        | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1110        | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA1120        | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1130        | B.2.A.11.4) - da privato                                                                                                                                                                     | 97.519,14                             | 105.127,06                               | - 7.607,92                                            |
|      | <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                                                                                                  | 463.815,62                            | 500.000,00                               | - 36.184,38                                           |
| R    | BA1150        | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1151        | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)                                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1152        | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1160        | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | BA1161        | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA1170        | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione                                                                                                                        | 463.815,62                            | 500.000,00                               | - 36.184,38                                           |
|      | BA1180        | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1190        | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>                                                                                                          | 716.364,00                            | 716.364,00                               | -                                                     |
|      | BA1210        | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 23.209,00                             | 23.209,00                                | -                                                     |
|      | BA1220        | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 448.671,00                            | 448.671,00                               | -                                                     |
|      | BA1230        | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | 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)                                             | 186.648,00                            | 186.648,00                               | -                                                     |
| R    | BA1250        | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1260        | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                                                                                 | 57.836,00                             | 57.836,00                                | -                                                     |
| R    | BA1270        | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>                                                                                                                                     | 2.053.292,56                          | 2.854.417,56                             | - 801.125,00                                          |
|      | BA1290        | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1300        | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero                                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1310        | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1320        | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92                                                                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1330        | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                                                                             | 968.411,00                            | 1.769.936,00                             | - 801.525,00                                          |
| R    | BA1340        | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                       | 1.084.881,56                          | 1.084.481,56                             | 400,00                                                |
| R    | BA1341        | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA                                                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>                                                                             | 2.307.657,31                          | 2.512.308,38                             | - 204.651,07                                          |
| R    | BA1360        | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                               | 150.000,00                            | 150.000,00                               | -                                                     |
|      | BA1370        | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                            | 6.493,42                              | 7.000,00                                 | - 506,58                                              |
|      | <b>BA1380</b> | <b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>                                                                | 2.151.163,89                          | 2.355.308,38                             | - 204.144,49                                          |
|      | BA1390        | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                                                                                                     | 114.285,71                            | 66.880,00                                | 47.405,71                                             |
|      | BA1400        | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                                                                                                                         | 56.801,20                             | 54.600,00                                | 2.201,20                                              |
|      | BA1410        | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato                                                                                                 | 118.869,33                            | 186.150,74                               | - 67.281,41                                           |
|      | BA1420        | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                                                                                                                           | 797.741,42                            | 739.416,49                               | 58.324,93                                             |
|      | BA1430        | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                                                                                                                             | -                                     | 32.117,60                                | - 32.117,60                                           |
|      | BA1440        | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                                                                                                  | 1.063.466,23                          | 1.276.143,55                             | - 212.677,32                                          |
|      | <b>BA1450</b> | <b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>                                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1460        | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1470        | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA1480        | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>                                                                                                                | 850.368,82                            | 970.870,48                               | - 120.501,66                                          |
| R    | BA1500        | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1510        | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA1520        | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1530        | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato                                                                                                                                                | 850.368,82                            | 970.870,48                               | - 120.501,66                                          |
|      | BA1540        | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1541        | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA1542        | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| S    | <b>BA1550</b> | <b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>                                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA1560</b> | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                                                                                                               | 10.983.509,42                         | 11.553.785,93                            | - 570.276,51                                          |
|      | <b>BA1570</b> | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>                                                                                                                                                         | 10.456.280,32                         | 11.115.527,45                            | - 659.247,13                                          |
|      | BA1580        | B.2.B.1.1) Lavanderia                                                                                                                                                                        | 598.882,47                            | 643.061,95                               | - 44.179,48                                           |
|      | BA1590        | B.2.B.1.2) Pulizia                                                                                                                                                                           | 1.739.560,42                          | 1.718.998,36                             | 20.562,06                                             |
|      | <b>BA1600</b> | <b>B.2.B.1.3) Mensa</b>                                                                                                                                                                      | 821.614,17                            | 919.417,55                               | - 97.803,38                                           |
|      | BA1601        | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti                                                                                                                                                                | 158.407,83                            | 176.452,98                               | - 18.045,15                                           |
|      | BA1602        | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti                                                                                                                                                                   | 663.206,34                            | 742.964,57                               | - 79.758,23                                           |
|      | BA1610        | B.2.B.1.4) Riscaldamento                                                                                                                                                                     | 2.031.664,13                          | 2.266.837,98                             | - 235.173,85                                          |
|      | BA1620        | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica                                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1630        | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                                                                                                  | 308.653,54                            | 319.543,43                               | - 10.889,89                                           |
|      | BA1640        | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                                                                                               | 321.239,50                            | 448.780,87                               | - 127.541,37                                          |
|      | BA1650        | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                                                                                                | 96.162,45                             | 103.664,52                               | - 7.502,07                                            |
|      | BA1660        | B.2.B.1.9) Utenze elettricità                                                                                                                                                                | 837.701,05                            | 829.798,66                               | 7.902,39                                              |



| Cons | CODICE | DESCRIZIONE                                                                                                                                                                                           | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|      | BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                                                                                              | 187.344,50                            | 184.159,70                               | 3.184,80                                              |
|      | BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                                                                                                    | 88.601,73                             | 85.513,96                                | 3.087,77                                              |
|      | BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                                                                                                       | 88.601,73                             | 85.513,96                                | 3.087,77                                              |
|      | BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                                                                                                | 3.424.856,36                          | 3.595.750,47                             | - 170.894,11                                          |
| R    | BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                      | 454.637,00                            | 443.700,33                               | 10.936,67                                             |
|      | BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici                                                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato                                                                                                                                                   | 2.970.219,36                          | 3.152.050,14                             | - 181.830,78                                          |
|      | BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                                                                                           | 315.158,77                            | 345.258,48                               | - 30.099,71                                           |
| R    | BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                                      | 17.000,00                             | 17.000,00                                | -                                                     |
|      | BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                                                                                              | 298.158,77                            | 328.258,48                               | - 30.099,71                                           |
|      | BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                                                                                                      | 7.884,87                              | 8.500,00                                 | - 615,13                                              |
|      | BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                                                                                                   | 257.773,90                            | 287.258,48                               | - 29.484,58                                           |
|      | BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                                                                                                        | 32.500,00                             | 32.500,00                                | -                                                     |
|      | 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 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università                                                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
| SS   | BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                                                                                                            | 212.070,33                            | 93.000,00                                | 119.070,33                                            |
|      | BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                                                                                              | 17.625,00                             | 19.000,00                                | - 1.375,00                                            |
|      | BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                                                                                               | 194.445,33                            | 74.000,00                                | 120.445,33                                            |
|      | BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                                                                                                                                            | 1.966.212,09                          | 1.927.352,65                             | 38.859,44                                             |
|      | BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                                                                                                     | 55.657,87                             | 60.270,00                                | - 4.612,13                                            |
|      | BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                                                                                                          | 197.347,98                            | 212.474,00                               | - 15.126,02                                           |
|      | BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                                                                          | 1.469.044,52                          | 1.528.000,98                             | - 58.956,46                                           |
|      | BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                                                                                                      | 1.447,79                              | 1.560,79                                 | - 113,00                                              |
|      | BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                                                                                                                                               | 242.713,93                            | 125.046,88                               | 117.667,05                                            |
| R    | BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi                                                                                                                                                                       | 1.917.702,47                          | 1.111.979,55                             | 805.722,92                                            |
|      | BA2000 | B.4.A) Fitti passivi                                                                                                                                                                                  | 32.725,12                             | 35.278,16                                | - 2.553,04                                            |
|      | BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio                                                                                                                                                                             | 1.551.377,17                          | 936.486,62                               | 614.890,55                                            |
|      | BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                                                                                                          | 1.355.670,79                          | 723.931,77                               | 631.739,02                                            |
|      | BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                                                                                                      | 195.706,38                            | 212.554,85                               | - 16.848,47                                           |
|      | BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing                                                                                                                                                                              | 100.000,00                            | 14.302,55                                | 85.697,45                                             |
|      | BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                                                                                                                                           | 100.000,00                            | 14.302,55                                | 85.697,45                                             |
|      | BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2061 | B.4.D) Canoni di project financing                                                                                                                                                                    | 233.600,18                            | 125.912,22                               | 107.687,96                                            |
| R    | BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2080 | Totale Costo del personale                                                                                                                                                                            | 45.926.368,94                         | 43.017.827,20                            | 2.908.541,74                                          |
|      | BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario                                                                                                                                                                    | 36.916.966,56                         | 35.174.361,98                            | 1.742.604,58                                          |
|      | BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                                                                                                                                                  | 17.875.206,84                         | 16.658.954,65                            | 1.216.252,19                                          |
|      | BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                                                                                                                                         | 15.358.014,28                         | 14.763.244,98                            | 594.769,30                                            |
|      | BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato                                                                                                                                 | 13.053.518,01                         | 13.333.786,55                            | - 280.268,54                                          |
|      | BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato                                                                                                                                   | 2.304.496,27                          | 1.429.458,43                             | 875.037,84                                            |
|      | BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                                                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                                                                                                                                     | 2.517.192,56                          | 1.895.709,67                             | 621.482,89                                            |
|      | BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato                                                                                                                             | 2.210.583,79                          | 1.784.944,42                             | 425.639,37                                            |
|      | BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato                                                                                                                               | 306.608,77                            | 110.765,25                               | 195.843,52                                            |
|      | BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                                                                                                                                                   | 19.041.759,72                         | 18.515.407,33                            | 526.352,39                                            |
|      | BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato                                                                                                                           | 15.536.964,19                         | 15.634.710,72                            | - 97.746,53                                           |
|      | BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato                                                                                                                             | 3.504.795,53                          | 2.880.696,61                             | 624.098,92                                            |
|      | BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale                                                                                                                                                                | 165.835,63                            | 173.655,93                               | - 7.820,30                                            |
|      | BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                                                                                                                                              | 165.835,63                            | 173.655,93                               | - 7.820,30                                            |
|      | BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato                                                                                                                      | 165.835,63                            | 143.218,53                               | 22.617,10                                             |
|      | BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato                                                                                                                        | -                                     | 30.437,40                                | - 30.437,40                                           |
|      | BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                                                                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato                                                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato                                                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                                                                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico                                                                                                                                                                      | 5.054.397,52                          | 4.284.713,80                             | 769.683,72                                            |
|      | BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                                                                                                                                    | 301.006,67                            | 250.915,69                               | 50.090,98                                             |
|      | BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato                                                                                                                            | 240.208,32                            | 218.060,31                               | 22.148,01                                             |
|      | BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato                                                                                                                              | 60.798,35                             | 32.855,38                                | 27.942,97                                             |
|      | BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                                                                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                                                                                                                                     | 4.753.390,85                          | 4.033.798,11                             | 719.592,74                                            |
|      | BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato                                                                                                                             | 4.535.080,41                          | 3.912.937,87                             | 622.142,54                                            |
|      | BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato                                                                                                                               | 218.310,44                            | 120.860,24                               | 97.450,20                                             |
|      | BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                                                                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo                                                                                                                                                               | 3.789.169,23                          | 3.385.095,49                             | 404.073,74                                            |
|      | BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                                                                                                                                             | 657.607,20                            | 601.332,70                               | 56.274,50                                             |
|      | BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato                                                                                                                     | 657.607,20                            | 601.318,77                               | 56.288,43                                             |
|      | BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato                                                                                                                       | -                                     | 13,93                                    | - 13,93                                               |
|      | BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro                                                                                                                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                                                                                                                                              | 3.131.562,03                          | 2.783.762,79                             | 347.799,24                                            |
|      | BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato                                                                                                                      | 2.446.450,91                          | 2.106.774,92                             | 339.675,99                                            |
|      | BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato                                                                                                                        | 685.111,12                            | 676.987,87                               | 8.123,25                                              |
|      | BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                                                                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione                                                                                                                                                                        | 941.243,00                            | 941.243,00                               | -                                                     |



| Cons | CODICE        | DESCRIZIONE                                                                                                              | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|      | <b>BA2510</b> | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>                                                                      | 136.231,00                            | 136.231,00                               | -                                                     |
|      | <b>BA2520</b> | <b>B.9.B) Perdite su crediti</b>                                                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2530</b> | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>                                                                            | 805.012,00                            | 805.012,00                               | -                                                     |
|      | BA2540        | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale                         | 805.012,00                            | 805.012,00                               | -                                                     |
|      | BA2550        | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | BA2551        | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2552        | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione                                                         | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2560</b> | <b>Totale Ammortamenti</b>                                                                                               | 2.076.164,00                          | 2.076.164,00                             | -                                                     |
|      | <b>BA2570</b> | <b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>                                                             | 6.506,00                              | 6.506,00                                 | -                                                     |
|      | <b>BA2580</b> | <b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>                                                               | 2.069.658,00                          | 2.069.658,00                             | -                                                     |
|      | <b>BA2590</b> | <b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>                                                                               | 420.804,00                            | 420.804,00                               | -                                                     |
|      | BA2600        | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                                          | 45.272,00                             | 45.272,00                                | -                                                     |
|      | BA2610        | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                            | 375.532,00                            | 375.532,00                               | -                                                     |
|      | <b>BA2620</b> | <b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>                                                       | 1.648.854,00                          | 1.648.854,00                             | -                                                     |
|      | <b>BA2630</b> | <b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                                                           | -                                     | 210.463,40                               | - 210.463,40                                          |
|      | <b>BA2640</b> | <b>B.12.A) Svalutazione delle Immobilizzazioni Immateriali e materiali</b>                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2650</b> | <b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>                                                                                  | -                                     | 210.463,40                               | - 210.463,40                                          |
|      | <b>BA2660</b> | <b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2670</b> | <b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2671        | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2672        | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2673        | B.13.A.3) Dispositivi medici                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2674        | B.13.A.4) Prodotti dietetici                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2675        | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2676        | B.13.A.6) Prodotti chimici                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2677        | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2678        | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2680</b> | <b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2681        | B.13.B.1) Prodotti alimentari                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2682        | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2683        | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2684        | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2685        | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2686        | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2690</b> | <b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>                                                                               | 595.961,91                            | 1.233.344,26                             | - 637.382,35                                          |
|      | <b>BA2700</b> | <b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2710        | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2720        | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2730        | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2740        | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2741        | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2750        | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2751        | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2760</b> | <b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2770</b> | <b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>                               | 30.000,00                             | 706.329,13                               | - 676.329,13                                          |
|      | BA2771        | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2780        | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | -                                     | 80.000,00                                | - 80.000,00                                           |
|      | BA2790        | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | -                                     | 596.329,13                               | - 596.329,13                                          |
|      | BA2800        | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2810        | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                                          | 30.000,00                             | 30.000,00                                | -                                                     |
|      | BA2811        | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BA2820</b> | <b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>                                                                                      | 565.961,91                            | 527.015,13                               | 38.946,78                                             |
|      | BA2840        | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2850        | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2860        | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                                                                       | 525.547,93                            | 454.237,29                               | 71.310,64                                             |
|      | BA2870        | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                                                                   | 40.413,98                             | 72.777,84                                | - 32.363,86                                           |
|      | BA2880        | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2881        | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2882        | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2883        | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2884        | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016                                                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | BA2890        | B.14.D.10) Altri accantonamenti                                                                                          | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>BZ9999</b> | <b>Totale costi della produzione (B)</b>                                                                                 | 85.092.861,42                         | 84.881.980,76                            | 210.880,66                                            |
|      | <b>C)</b>     | <b>Proventi e oneri finanziari</b>                                                                                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0010</b> | <b>C.1) Interessi attivi</b>                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0020</b> | <b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0030</b> | <b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0040</b> | <b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0050</b> | <b>C.2) Altri proventi</b>                                                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0060</b> | <b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0070</b> | <b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni</b>                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0080</b> | <b>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle Immobilizzazioni</b>                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0090</b> | <b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0100</b> | <b>C.2.E) Utili su cambi</b>                                                                                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0110</b> | <b>C.3) Interessi passivi</b>                                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0120</b> | <b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0130</b> | <b>C.3.B) Interessi passivi su mutui</b>                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0140</b> | <b>C.3.C) Altri interessi passivi</b>                                                                                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0150</b> | <b>C.4) Altri oneri</b>                                                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0160</b> | <b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CA0170</b> | <b>C.4.B) Perdite su cambi</b>                                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>CZ9999</b> | <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>                                                                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>D)</b>     | <b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>                                                                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>DA0010</b> | <b>D.1) Rivalutazioni</b>                                                                                                | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>DA0020</b> | <b>D.2) Svalutazioni</b>                                                                                                 | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>DZ9999</b> | <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>E)</b>     | <b>Proventi e oneri straordinari</b>                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |

| Cons | CODICE        | DESCRIZIONE                                                                                                   | preventivo 2024<br>BILANCIO SANITARIO | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|      | <b>EA0010</b> | <b>E.1) Proventi straordinari</b>                                                                             | -                                     | 501.216,81                               | - 501.216,81                                          |
|      | <b>EA0020</b> | <b>E.1.A) Plusvalenze</b>                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>EA0030</b> | <b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>                                                                     | -                                     | 501.216,81                               | - 501.216,81                                          |
|      | EA0040        | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                           | -                                     | 18.196,61                                | - 18.196,61                                           |
|      | EA0050        | E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                                | -                                     | 30.678,78                                | - 30.678,78                                           |
|      | EA0051        | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | EA0060        | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0070        | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                      | -                                     | 30.678,78                                | - 30.678,78                                           |
| S    | EA0080        | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0090        | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                                              | -                                     | 4.671,98                                 | - 4.671,98                                            |
|      | EA0100        | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0110        | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0120        | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0130        | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0140        | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                              | -                                     | 26.006,80                                | - 26.006,80                                           |
|      | EA0150        | E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                 | -                                     | 452.321,42                               | - 452.321,42                                          |
| R    | EA0160        | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0170        | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                       | -                                     | 452.321,42                               | - 452.321,42                                          |
| S    | EA0180        | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                               | -                                     | 407.107,62                               | - 407.107,62                                          |
|      | EA0190        | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale                                               | -                                     | 35.878,17                                | - 35.878,17                                           |
|      | EA0200        | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                        | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0210        | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0220        | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati   | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0230        | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                             | -                                     | 5.656,73                                 | - 5.656,73                                            |
|      | EA0240        | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi                                                               | -                                     | 3.678,90                                 | - 3.678,90                                            |
|      | EA0250        | E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                          | -                                     | 20,00                                    | - 20,00                                               |
|      | <b>EA0260</b> | <b>E.2) Oneri straordinari</b>                                                                                | -                                     | 2.114.014,78                             | - 2.114.014,78                                        |
|      | <b>EA0270</b> | <b>E.2.A) Minusvalenze</b>                                                                                    | -                                     | 3.390,80                                 | - 3.390,80                                            |
|      | <b>EA0280</b> | <b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>                                                                        | -                                     | 2.110.623,98                             | - 2.110.623,98                                        |
|      | EA0290        | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                               | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0300        | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0310        | E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                               | -                                     | 1.963.019,84                             | - 1.963.019,84                                        |
| R    | EA0320        | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | -                                     | 1.788.938,21                             | - 1.788.938,21                                        |
| R    | EA0330        | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | EA0340        | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | -                                     | 1.788.938,21                             | - 1.788.938,21                                        |
|      | EA0350        | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                     | -                                     | 174.081,63                               | - 174.081,63                                          |
| S    | EA0360        | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0370        | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                                             | -                                     | 81.792,09                                | - 81.792,09                                           |
|      | EA0380        | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | -                                     | 711,03                                   | - 711,03                                              |
|      | EA0390        | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0400        | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | -                                     | 81.081,06                                | - 81.081,06                                           |
|      | EA0410        | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0420        | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0430        | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0440        | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | -                                     | 75.776,56                                | - 75.776,56                                           |
|      | EA0450        | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | -                                     | 16.512,98                                | - 16.512,98                                           |
|      | EA0460        | E.2.B.4) Insussistenze passive                                                                                | -                                     | 146.322,15                               | - 146.322,15                                          |
|      | EA0461        | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
| R    | EA0470        | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0480        | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi                                                                      | -                                     | 146.322,15                               | - 146.322,15                                          |
| S    | EA0490        | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0500        | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | -                                     | 1.675,80                                 | - 1.675,80                                            |
|      | EA0510        | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0520        | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0530        | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | EA0540        | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | -                                     | 5,50                                     | - 5,50                                                |
|      | EA0550        | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi                                                              | -                                     | 144.640,85                               | - 144.640,85                                          |
|      | EA0560        | E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                                                             | -                                     | 1.281,99                                 | - 1.281,99                                            |
|      | <b>EZ9999</b> | <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>                                                               | -                                     | 1.612.797,97                             | - 1.612.797,97                                        |
|      | <b>XA0000</b> | <b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>                                                | 3.259.430,23                          | 3.122.444,88                             | 136.985,35                                            |
|      |               | <b>Y) Imposte e tasse</b>                                                                                     | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>YA0010</b> | <b>Y.1) IRAP</b>                                                                                              | 3.243.572,73                          | 3.065.308,03                             | 178.264,70                                            |
|      | YA0020        | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                                                   | 3.055.974,73                          | 2.877.709,71                             | 178.265,02                                            |
|      | YA0030        | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 139.294,00                            | 139.294,32                               | - 0,32                                                |
|      | YA0040        | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                          | 48.304,00                             | 48.304,00                                | -                                                     |
|      | YA0050        | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                                                  | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>YA0060</b> | <b>Y.2) IRES</b>                                                                                              | 15.857,50                             | 15.857,50                                | -                                                     |
|      | YA0070        | Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                                                         | 15.857,50                             | 15.857,50                                | -                                                     |
|      | YA0080        | Y.2.B) IRES su attività commerciale                                                                           | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | YA0090        | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                              | -                                     | -                                        | -                                                     |
|      | <b>YZ9999</b> | <b>Totale imposte e tasse (Y)</b>                                                                             | 3.259.430,23                          | 3.081.165,53                             | 178.264,70                                            |
|      | <b>ZZ9999</b> | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                                                                                 | - 0,00                                | 41.279,35                                | - 41.279,35                                           |

| Livello |     |     |     |     |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                       | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|-----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V   | VI |                                                                                                                       |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 300     | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | ACQUISTI DI BENI                                                                                                      | BA0010                      |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 300     | 100 | 0   | 0   | 0   | 0  | Acquisti di beni sanitari                                                                                             | BA0020                      |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 300     | 100 | 100 | 0   | 0   | 0  | Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                                  | BA0030                      |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 300     | 100 | 100 | 100 | 0   | 0  | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali       | BA0040                      |            | 2.002.273,76                             | 2.002.273,76                        |                                                | 1.978.674,25                          | 23.599,51                                       |
| 300     | 100 | 100 | 101 | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per medicinali con AIC                                                         | BA0040                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 200 | 0   | 0  | Medicinali senza AIC                                                                                                  | BA0050                      |            | 46.903,36                                | 46.903,36                           |                                                | 44.842,05                             | 2.061,31                                        |
| 300     | 100 | 100 | 201 | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per medicinali senza AIC                                                       | BA0050                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 250 | 0   | 0  | Ossigeno e altri gas medicali                                                                                         | BA0051                      |            | 71.099,22                                | 71.099,22                           |                                                | 71.099,22                             | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 300 | 0   | 0  | Emoderivati di produzione regionale                                                                                   | BA0060                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 300 | 100 | 0  | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | BA0061                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 300 | 200 | 0  | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | BA0062                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 100 | 300 | 300 | 0  | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti                                                                 | BA0063                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 200 | 0   | 0   | 0  | Sangue ed emocomponenti                                                                                               | BA0070                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 200 | 100 | 0   | 0  | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale                                     | BA0080                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 200 | 200 | 0   | 0  | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale                                     | BA0090                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 200 | 300 | 0   | 0  | da altri soggetti                                                                                                     | BA0100                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 300 | 0   | 0   | 0  | Dispositivi medici                                                                                                    | BA0210                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 300 | 100 | 0   | 0  | Dispositivi medici                                                                                                    | BA0220                      |            | 2.293.844,45                             | 2.293.844,45                        |                                                | 2.472.147,48                          | - 178.303,03                                    |
| 300     | 100 | 300 | 101 | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici                                                         | BA0220                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 300 | 200 | 0   | 0  | Dispositivi medici impiantabili attivi                                                                                | BA0230                      |            | 327.913,93                               | 327.913,93                          |                                                | 353.496,00                            | - 25.582,07                                     |
| 300     | 100 | 300 | 201 | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici impiantabili attivi                                     | BA0230                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 300 | 300 | 0   | 0  | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                                                         | BA0240                      |            | 3.390.410,67                             | 3.390.410,67                        |                                                | 3.933.053,83                          | - 542.643,16                                    |
| 300     | 100 | 300 | 301 | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                              | BA0240                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 400 | 0   | 0   | 0  | Prodotti dietetici                                                                                                    | BA0250                      |            | 1.755,18                                 | 1.755,18                            |                                                | 1.724,71                              | 30,47                                           |
| 300     | 100 | 401 | 0   | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti dietetici                                                         | BA0250                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 500 | 0   | 0   | 0  | Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                                 | BA0260                      |            | 1.754,63                                 | 1.754,63                            |                                                | 4.956,90                              | - 3.202,27                                      |
| 300     | 100 | 501 | 0   | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali per la profilassi (vaccini)                                      | BA0260                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 600 | 0   | 0   | 0  | Prodotti chimici                                                                                                      | BA0270                      |            | 20.768,45                                | 20.768,45                           |                                                | 23.856,60                             | - 3.088,15                                      |
| 300     | 100 | 601 | 0   | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti chimici                                                           | BA0270                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 700 | 0   | 0   | 0  | Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                              | BA0280                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 701 | 0   | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali e prodotti per uso veterinario                                   | BA0280                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 800 | 0   | 0   | 0  | Altri beni e prodotti sanitari                                                                                        | BA0290                      |            | 499.493,25                               | 499.493,25                          |                                                | 497.837,25                            | 1.656,00                                        |
| 300     | 100 | 801 | 0   | 0   | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e prodotti sanitari                                             | BA0290                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 900 | 0   | 0   | 0  | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                 | BA0300                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 300     | 100 | 900 | 50  | 0   | 0  | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale                                    | BA0301                      | R          | 2.831.387,26                             | 2.831.387,26                        |                                                | 2.870.685,40                          | - 39.298,14                                     |
| 300     | 100 | 900 | 100 | 0   | 0  | Medicinali senza AIC                                                                                                  | BA0301                      | R          | 148.515,44                               | 148.515,44                          |                                                | 150.576,75                            | - 2.061,31                                      |
| 300     | 100 | 900 | 150 | 0   | 0  | Emoderivati di produzione regionale                                                                                   | BA0301                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                          | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                          |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 300     | 100 | 900 | 200 | 0  | 0  | Dispositivi medici                                                                                       | BA0303                         | R             | 1.600.000,00                                   | 1.600.000,00                           |                                                      | 1.634.089,99                                | - 34.089,99                                           |
| 300     | 100 | 900 | 250 | 0  | 0  | Dispositivi medici impiantabili attivi                                                                   | BA0303                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 100 | 900 | 300 | 0  | 0  | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                                            | BA0303                         | R             | 46.000,00                                      | 46.000,00                              |                                                      | 39.198,61                                   | 6.801,39                                              |
| 300     | 100 | 900 | 350 | 0  | 0  | Prodotti dietetici                                                                                       | BA0304                         | R             | 14.600,00                                      | 14.600,00                              |                                                      | 14.767,40                                   | - 167,40                                              |
| 300     | 100 | 900 | 400 | 0  | 0  | Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                    | BA0305                         | R             | 18.700,00                                      | 18.700,00                              |                                                      | 15.634,62                                   | 3.065,38                                              |
| 300     | 100 | 900 | 450 | 0  | 0  | Prodotti chimici                                                                                         | BA0306                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 100 | 900 | 500 | 0  | 0  | Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                 | BA0307                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 100 | 900 | 900 | 0  | 0  | Altri beni e prodotti sanitari                                                                           | BA0308                         | R             | 35.000,00                                      | 35.000,00                              |                                                      | 55.851,95                                   | - 20.851,95                                           |
| 300     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Acquisti di beni non sanitari                                                                            | BA0310                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Prodotti alimentari                                                                                      | BA0320                         |               | 5.687,87                                       | 5.687,87                               |                                                      | 5.319,99                                    | 367,88                                                |
| 300     | 200 | 101 | 0   | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti alimentari                                           | BA0320                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                            | BA0330                         |               | 10.822,09                                      | 10.822,09                              |                                                      | 26.411,05                                   | - 15.588,96                                           |
| 300     | 200 | 201 | 0   | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | BA0330                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                  | BA0340                         |               | 7.111,06                                       | 7.111,06                               |                                                      | 7.665,83                                    | - 554,77                                              |
| 300     | 200 | 301 | 0   | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per combustibili, carburanti e lubrificanti                       | BA0340                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 400 | 0   | 0  | 0  | Supporti informatici e cancelleria                                                                       | BA0350                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 400 | 100 | 0  | 0  | Cancelleria e stampati                                                                                   |                                |               | 80.703,92                                      | 80.703,92                              |                                                      | 102.369,86                                  | - 21.665,94                                           |
| 300     | 200 | 400 | 200 | 0  | 0  | Materiali di consumo per l'informatica                                                                   |                                |               | 12.848,92                                      | 12.848,92                              |                                                      | 13.393,29                                   | - 544,37                                              |
| 300     | 200 | 400 | 300 | 0  | 0  | Materiale didattico, audiovisivo e fotografico                                                           |                                |               | 11.589,68                                      | 11.589,68                              |                                                      | 16.972,24                                   | - 5.382,56                                            |
| 300     | 200 | 400 | 400 | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per supporti informatici e cancelleria                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 500 | 0   | 0  | 0  | Materiale per la manutenzione                                                                            | BA0360                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 500 | 100 | 0  | 0  | Materiali ed accessori per beni sanitari                                                                 |                                |               | 15.769,73                                      | 15.769,73                              |                                                      | 13.289,83                                   | 2.479,90                                              |
| 300     | 200 | 500 | 200 | 0  | 0  | Materiali ed accessori per beni non sanitari                                                             |                                |               | 4.554,41                                       | 4.554,41                               |                                                      | 1.827,13                                    | 2.727,28                                              |
| 300     | 200 | 500 | 300 | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali per manutenzione                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 600 | 0   | 0  | 0  | Altri beni e prodotti non sanitari                                                                       | BA0370                         |               | 73.409,86                                      | 73.409,86                              |                                                      | 164.516,57                                  | - 91.106,71                                           |
| 300     | 200 | 601 | 0   | 0  | 0  | IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e prodotti non sanitari                            | BA0370                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 700 | 0   | 0  | 0  | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                | BA0380                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 700 | 100 | 0  | 0  | Prodotti alimentari                                                                                      |                                | R             | 10.000,00                                      | 10.000,00                              |                                                      | 10.811,62                                   | - 811,62                                              |
| 300     | 200 | 700 | 200 | 0  | 0  | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                            |                                | R             | 123.000,00                                     | 123.000,00                             |                                                      | 126.937,49                                  | - 3.937,49                                            |
| 300     | 200 | 700 | 300 | 0  | 0  | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                  |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 700 | 400 | 0  | 0  | Supporti informatici e cancelleria                                                                       |                                | R             | 80.000,00                                      | 80.000,00                              |                                                      | 87.892,78                                   | - 7.892,78                                            |
| 300     | 200 | 700 | 500 | 0  | 0  | Materiale per la manutenzione                                                                            |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 300     | 200 | 700 | 900 | 0  | 0  | Altri beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                          |                                | R             | 2.500,00                                       | 2.500,00                               |                                                      | 2.567,60                                    | - 67,60                                               |
| 305     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | ACQUISTI DI SERVIZI                                                                                      | BA0390                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari                                                                                | BA0400                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                                           | BA0410                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 0  | 0  | - da convenzione                                                                                         | BA0420                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 0  | Costi per assistenza MMG                                                                                 | BA0430                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 5  | Quota capitaria nazionale                                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 10 | Compensi da fondo ponderazione                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 15 | Compensi da fondo qualità dell'assistenza                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 20 | Compensi da fondo quota capitaria regionale                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 25 | Compensi extra derivanti da accordi nazionali                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 30 | Compensi da accordi regionali                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 35 | Compensi da accordi aziendali                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 40 | Premi assicurativi malattia                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                     | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                     |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 45 | Formazione                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 50 | Altre competenze                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 10 | 55 | Oneri sociali                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 0  | Costi per assistenza PLS                                                            | BA0440                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 5  | Quota capitaria nazionale                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 10 | Compensi da fondo ponderazione                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 15 | Compensi da fondo qualità dell'assistenza                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 20 | Compensi da fondo quota capitaria regionale                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 25 | Compensi extra derivanti da accordi nazionali                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 30 | Compensi da accordi regionali                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 35 | Compensi da accordi aziendali                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 40 | Premi assicurativi malattia                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 45 | Formazione                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 50 | Altre competenze                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 20 | 55 | Oneri sociali                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 0  | Costi per assistenza Continuità assistenziale                                       | BA0450                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 5  | Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 10 | Compensi fissi Conv. per emergenza sanitaria territoriale                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 15 | Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica turistica                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 20 | Compensi da accordi regionali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 25 | Compensi da accordi regionali Conv. per emergenza sanitaria territoriale            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 30 | Compensi da accordi aziendali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 35 | Compensi da accordi aziendali Conv. per emergenza sanitaria territoriale            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 40 | Altri compensi                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 45 | Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 50 | Premi assicurativi malattia Conv. per emergenza sanitaria territoriale              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 55 | Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica turistica                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 60 | Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 65 | Oneri sociali Conv. per emergenza sanitaria territoriale                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 30 | 70 | Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica turistica                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 0  | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)                            | BA0460                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 5  | Compensi fissi                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 10 | Compensi da fondo ponderazione                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 15 | Compensi extra derivanti da accordi nazionali                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 20 | Compensi da accordi regionali                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 25 | Compensi da accordi aziendali                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 30 | Altre competenze                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 35 | Oneri sociali                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 100 | 40 | 40 | Medicina fiscale                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | BA0470                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 50  | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale  | BA0480                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                          | BA0490                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | - da convenzione                                                                    | BA0500                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                         | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                         |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 100 | 100 | 10 | 0  | Prodotti farmaceutici e galenici                                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 100 | 100 | 20 | 0  | Contributi farmacie rurali ed Enpaf                                                                                     |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)-<br>Mobilità intraregionale                                   | BA0510                         | R             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                                            | BA0520                         | S             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica<br>ambulatoriale                                                 | BA0530                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                               | BA0540                         | R             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 100 | 10 | 0  | Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>regionali                                                       |                                | R             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 100 | 20 | 0  | Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>regionali fatturate                                             |                                | R             | 408.265,00                                     | 408.265,00                             | -                                                    | 408.265,00                                  | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 150 | 0  | 0  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero -<br>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)     | BA0541                         | R             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                     | BA0550                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 250 | 0  | 0  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero -<br>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)           | BA0551                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                                            | BA0560                         | S             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 300 | 10 | 0  | Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>extraregione in compensazione                                   |                                | S             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 300 | 20 | 0  | Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche<br>extraregione fatturate                                          | BA1170                         | S             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 350 | 0  | 0  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero -<br>da pubblico (Extraregione)                                  | BA0561                         | S             | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 0  | 0  | - da privato - Medici SUMAI                                                                                             | BA0570                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 10 | 0  | Compensi fissi                                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 20 | 0  | Compensi da fondo ponderazione                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 30 | 0  | Compensi extra derivanti da accordi nazionali                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 40 | 0  | Compensi da accordi regionali                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 50 | 0  | Compensi da accordi aziendali                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 60 | 0  | Altre competenze                                                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 400 | 70 | 0  | Oneri sociali                                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 0  | 0  | - da privato                                                                                                            | BA0580                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 10 | 0  | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS<br>privati e Policlinici privati                                 | BA0590                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 15 | 0  | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non<br>seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | BA0591                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 20 | 0  | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali<br>Classificati privati                                       | BA0600                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 25 | 0  | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non<br>seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati       | BA0601                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 30 | 0  | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura<br>private                                                | BA0610                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 35 | 0  | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non<br>seguite da ricovero - da Case di Cura private                | BA0611                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 40 | 0  | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                                                          | BA0620                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 500 | 45 | 0  | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non<br>seguite da ricovero - da altri privati                       | BA0621                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 150 | 600 | 0  | 0  | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione<br>(mobilità attiva in compensazione)                           | BA0630                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                                        | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                                        |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 305     | 100 | 150 | 700 | 0  | 0  | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | BA0631                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                                                                                 | BA0640                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                              | BA0650                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                    | BA0660                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                                                                                              | BA0670                      | SS         | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 400 | 0  | 0  | - da privato (intraregionale)                                                                                                                                          | BA0680                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 400 | 10 | 0  | Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero                                                                                                    |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 400 | 20 | 0  | Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale                                                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 500 | 0  | 0  | - da privato (extraregionale)                                                                                                                                          | BA0690                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 500 | 10 | 0  | Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero                                                                                                    |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 200 | 500 | 20 | 0  | Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale                                                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                                                                                                   | BA0700                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                              | BA0710                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                    | BA0720                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                           | BA0730                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 400 | 0  | 0  | - da privato - AFIR                                                                                                                                                    | BA0740                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 400 | 10 | 0  | AFIR farmacie convenzionate                                                                                                                                            |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 400 | 20 | 0  | Fornitura ausili per incontinenti                                                                                                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 400 | 30 | 0  | Ossigeno terapia domiciliare                                                                                                                                           | BA1530                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 250 | 400 | 90 | 0  | AFIR altro                                                                                                                                                             |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                                                                                                     | BA0760                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                              | BA0760                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                    | BA0770                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                           | BA0780                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 400 | 0  | 0  | - da privato                                                                                                                                                           | BA0790                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 400 | 10 | 0  | Assist. Protesica indiretta art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84                                                                                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 300 | 400 | 20 | 0  | Servizio supporto gestione assistenza protesica                                                                                                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 0   | 0  | 0  | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                                                                                   | BA0800                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                              | BA0810                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 100 | 10 | 0  | Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) regionali                                                                                                          |                             | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 100 | 20 | 0  | Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero regionali                                                                                                      |                             | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                    | BA0820                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                           | BA0830                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 300 | 10 | 0  | Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali                                                                                                    |                             | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 300 | 20 | 0  | Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero extra regionali                                                                                                |                             | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 400 | 0  | 0  | - da privato                                                                                                                                                           | BA0840                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 400 | 10 | 0  | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati                                                                                     | BA0850                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 400 | 20 | 0  | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati                                                                                           | BA0860                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                             | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                             |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 305     | 100 | 350 | 400 | 30 | 0  | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                         | BA0870                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 400 | 40 | 0  | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                                | BA0880                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 350 | 500 | 0  | 0  | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | BA0890                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 0   | 0  | 0  | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                         | BA0900                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   | BA0910                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                         | BA0920                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                 | BA0930                      | SS         | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 400 | 0  | 0  | - da privato (intraregionale)                                                               | BA0940                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 400 | 500 | 0  | 0  | - da privato (extraregionale)                                                               | BA0950                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 0   | 0  | 0  | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                        | BA0960                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | BA0970                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 100 | 10 | 0  | Rimborso costo farmaci                                                                      |                             | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 100 | 20 | 0  | Servizio di distribuzione                                                                   |                             | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                         | BA0980                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                | BA0990                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 400 | 0  | 0  | - da privato (intraregionale)                                                               | BA1000                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 400 | 10 | 0  | Compenso distribuzione per conto (DPC)                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 400 | 90 | 0  | Altro                                                                                       |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 500 | 0  | 0  | - da privato (extraregionale)                                                               | BA1010                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 450 | 600 | 0  | 0  | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | BA1020                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 0   | 0  | 0  | Acquisto prestazioni termali in convenzione                                                 | BA1030                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | BA1040                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                         | BA1050                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                | BA1060                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 400 | 0  | 0  | - da privato                                                                                | BA1070                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 500 | 500 | 0  | 0  | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | BA1080                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 0   | 0  | 0  | Acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                 | BA1090                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | BA1100                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                         | BA1110                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione)                                                                | BA1120                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 400 | 0  | 0  | - da privato                                                                                | BA1130                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 400 | 10 | 0  | Trasporti primari (emergenza)                                                               |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 400 | 20 | 0  | Trasporti secondari                                                                         |                             |            | 97.519,14                                | 97.519,14                           |                                                | 105.127,06                            | 7.607,92                                        |
| 305     | 100 | 550 | 400 | 30 | 0  | Elisoccorso                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 550 | 400 | 40 | 0  | Trasporti nefropatici                                                                       |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 0   | 0  | 0  | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                                  | BA1140                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 100 | 0  | 0  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | BA1150                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 100 | 20 | 0  | Assistenza domiciliare integrata (ADI)                                                      | BA1151                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 100 | 20 | 0  | Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                     | BA1152                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 200 | 0  | 0  | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                       | BA1160                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 200 | 10 | 0  | RSA esterne                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 200 | 20 | 0  | Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 305     | 100 | 600 | 200 | 30 | 0  | Abbattimento rette anziani non autosufficienti                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                                                         | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                                                         |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 600 | 200 | 90 | 0  | Altre prestazioni da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                                                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 250 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni<br>socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti<br>pubblici Extraregione                                       | BA1161                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 300 | 0  | 0  | - da pubblico (Extraregione) non soggette a<br>compensazione                                                                                                                            | BA1170                         | SS            | 463.815,62                                     | 463.815,62                             |                                                      | 500.000,00                                  | - 36.184,38                                           |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 0  | 0  | - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                           | BA1180                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 10 | 0  | Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica                                                                                                                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 20 | 0  | Conv. per ass. domiciliare -ADI                                                                                                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 30 | 0  | RSA esterne                                                                                                                                                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 40 | 0  | Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e<br>semi residenziali per anziani                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 50 | 0  | Abbattimento rette anziani non autosufficienti                                                                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 60 | 0  | Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per<br>tossicodipendenti                                                                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 70 | 0  | Convenzioni per attività di consultorio familiare                                                                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 400 | 90 | 0  | Altre prestazioni da privato (intraregionale)                                                                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 500 | 0  | 0  | - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                           | BA1190                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 500 | 10 | 0  | Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per<br>tossicodipendenti                                                                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 600 | 500 | 90 | 0  | Altre prestazioni da privato (extraregionale)                                                                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 0   | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero-prof.<br>(intramoenia)                                                                                                                   | BA1200                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 100 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero<br>professionale intramoenia - Area ospedaliera                                                                                          | BA1210                         |               | 23.209,00                                      | 23.209,00                              |                                                      | 23.209,00                                   | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 200 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero<br>professionale intramoenia- Area specialistica                                                                                         | BA1220                         |               | 448.671,00                                     | 448.671,00                             |                                                      | 448.671,00                                  | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 300 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero<br>professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                      | BA1230                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 400 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale<br>intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-<br>58)                                             | BA1240                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 400 | 10 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e<br>veterinaria                                                                                                              |                                |               | 103.238,00                                     | 103.238,00                             |                                                      | 103.238,00                                  | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 400 | 20 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria<br>e delle professioni sanitarie                                                                                           |                                |               | 43.977,00                                      | 43.977,00                              |                                                      | 43.977,00                                   | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 400 | 30 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica<br>universitaria                                                                                                              |                                |               | 39.433,00                                      | 39.433,00                              |                                                      | 39.433,00                                   | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 400 | 90 | 0  | Oneri su compartecipazione al personale per att. libero<br>professionale intramoenia - Altro                                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 500 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale<br>intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-<br>58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | BA1250                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 500 | 10 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e<br>veterinaria                                                                                                              |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 500 | 20 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria<br>e delle professioni sanitarie                                                                                           |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 500 | 30 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica<br>universitaria                                                                                                              |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 500 | 90 | 0  | Oneri su compartecipazione al personale per att. libero<br>professionale intramoenia - Altro                                                                                            |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale<br>intramoenia - Altro                                                                                                     | BA1260                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 5  | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo<br>professionale                                                                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                              | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                              |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 10 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico                                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 15 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 20 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 25 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 30 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 35 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 40 | 0  | Personale di supporto diretto e indiretto                                                                                    |                                |               | 19.875,00                                      | 19.875,00                              |                                                      | 19.875,00                                   | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 45 | 0  | Quota di perequazione                                                                                                        |                                |               | 37.961,00                                      | 37.961,00                              |                                                      | 37.961,00                                   | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 50 | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 600 | 90 | 0  | Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 0  | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | BA1270                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 5  | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale                                                       |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 10 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico                                                             |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 15 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo                                                      |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 20 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario                                                            |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 25 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale                                                        |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 30 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico                                                              |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 35 | 0  | Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo                                                       |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 40 | 0  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                             |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 650 | 700 | 90 | 0  | Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                    |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 0   | 0  | 0  | Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                      | BA1280                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 100 | 0  | 0  | Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                   | BA1290                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 200 | 0  | 0  | Rimborsi per cure all'estero                                                                                                 | BA1300                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 300 | 0  | 0  | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                           | BA1310                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 400 | 0  | 0  | Contributo Legge 210/92                                                                                                      | BA1320                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 0  | 0  | Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                         | BA1330                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 5  | 0  | Rimborsi per ricoveri in Italia                                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 10 | 0  | Rimborsi per altra assistenza sanitaria                                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 15 | 0  | Contributi ai nefropatici                                                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 20 | 0  | Contributi ai donatori di sangue lavoratori                                                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 25 | 0  | Altri contributi agli assistiti                                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 30 | 0  | Altri contributi per attività socio - assistenziale                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 35 | 0  | Contributi ad enti                                                                                                           |                                |               | 936.011,00                                     | 936.011,00                             |                                                      | 1.769.936,00                                | - 833.925,00                                          |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 40 | 0  | Rimborsi per responsabilità civile                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 45 | 0  | Rimborsi per attività delegate della Regione                                                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 500 | 90 | 0  | Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                         |                                |               | 32.400,00                                      | 32.400,00                              |                                                      | -                                           | 32.400,00                                             |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                     | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                     |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 700 | 600 | 0  | 0  | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                          | BA1340                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 700 | 600 | 10 | 0  | Rimborsi per attività delegate della Regione (SOVRAZIENDALI)                                        |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 700 | 600 | 90 | 0  | Altri rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                    |                                | R             | 1.084.881,56                                   | 1.084.881,56                           |                                                      | 1.084.481,56                                | 400,00                                                |
| 305     | 100 | 700 | 700 | 0  | 0  | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA                                                      | BA1341                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 0   | 0  | 0  | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie     | BA1350                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 100 | 0  | 0  | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                       | BA1360                         | R             | 150.000,00                                     | 150.000,00                             |                                                      | 150.000,00                                  | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 200 | 0  | 0  | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici                               | BA1370                         |               | 6.493,42                                       | 6.493,42                               |                                                      | 7.000,00                                    | - 506,58                                              |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 0  | 0  | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | BA1380                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 10 | 0  | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                          | BA1390                         |               | 114.285,71                                     | 114.285,71                             |                                                      | 66.880,00                                   | 47.405,71                                             |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 20 | 0  | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                                              | BA1400                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 20 | 5  | Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto                               |                                |               | 56.801,20                                      | 56.801,20                              |                                                      | 54.600,00                                   | 2.201,20                                              |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 20 | 10 | Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 20 | 15 | Oneri sociali su consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 30 | 0  | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato                             | BA1410                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 30 | 5  | Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria                                 |                                |               | 28.293,33                                      | 28.293,33                              |                                                      | 73.654,74                                   | - 45.361,41                                           |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 30 | 10 | Costo contrattisti - area sanitaria                                                                 |                                |               | 62.496,00                                      | 62.496,00                              |                                                      | 82.496,00                                   | - 20.000,00                                           |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 30 | 15 | Costo contrattisti - ricerca corrente                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 30 | 20 | Costo contrattisti - ricerca finalizzata                                                            |                                |               | 28.080,00                                      | 28.080,00                              |                                                      | 30.000,00                                   | - 1.920,00                                            |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 0  | Indennità a personale universitario - area sanitaria                                                | BA1420                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 5  | Indennità personale universitario (De Maria)                                                        |                                |               | 559.390,99                                     | 559.390,99                             |                                                      | 507.300,47                                  | 52.090,52                                             |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 10 | Oneri sociali                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 15 | Retribuzione di posizione personale sanitario universitario                                         |                                |               | 9.266,85                                       | 9.266,85                               |                                                      | 9.266,85                                    | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 20 | Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 25 | Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 30 | Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 35 | Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 40 | Altre competenze Dirigenza medica universitaria                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 45 | Altre competenze Dirigenza medica universitaria                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 50 | Oneri sociali Dirigenza medica universitaria                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 40 | 55 | Oneri sociali Dirigenza medica universitaria                                                        |                                |               | 229.083,58                                     | 229.083,58                             |                                                      | 222.849,17                                  | 6.234,41                                              |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 50 | 0  | Lavoro interinale - area sanitaria                                                                  | BA1430                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 32.117,60                                   | - 32.117,60                                           |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 0  | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                       | BA1440                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 5  | Costo del personale tirocinante - area sanitaria                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 10 | Costo borsisti - area sanitaria                                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 15 | Costo borsisti - ricerca corrente                                                                   |                                |               | 450.000,00                                     | 450.000,00                             |                                                      | 600.000,00                                  | - 150.000,00                                          |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 20 | Costo borsisti - ricerca finalizzata                                                                |                                |               | 554.306,00                                     | 554.306,00                             |                                                      | 612.602,00                                  | - 58.296,00                                           |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 25 | Indennità per commissioni sanitarie                                                                 |                                |               | 3.000,00                                       | 3.000,00                               |                                                      | 3.000,00                                    | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 30 | Compensi ai docenti                                                                                 |                                |               | 56.160,23                                      | 56.160,23                              |                                                      | 60.541,55                                   | - 4.381,32                                            |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 35 | Assegni studio agli allievi                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 40 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                      | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                      |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 300 | 60 | 90 | Oneri sociali su altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 400 | 0  | 0  | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando                                                        | BA1450                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 750 | 400 | 10 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione               | BA1460                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 400 | 20 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università              | BA1470                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 750 | 400 | 30 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                 | BA1480                         | SS            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 0   | 0  | 0  | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                         | BA1490                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 800 | 100 | 0  | 0  | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | BA1500                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 200 | 0  | 0  | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | BA1510                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 300 | 0  | 0  | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | BA1520                         | SS            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 400 | 0  | 0  | Altri servizi sanitari da privato                                                                                    | BA1530                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 800 | 400 | 10 | 0  | Compensi per sperimentazioni cliniche                                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 100 | 800 | 400 | 90 | 0  | Altri servizi sanitari da privato                                                                                    |                                |               | 850.368,82                                     | 850.368,82                             |                                                      | 970.870,48                                  | 120.501,66                                            |
| 305     | 100 | 800 | 500 | 0  | 0  | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                         | BA1540                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 600 | 0  | 0  | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL                                      | BA1541                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 800 | 700 | 0  | 0  | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)                         | BA1542                         | SS            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 100 | 850 | 0   | 0  | 0  | Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale                                                            | BA1550                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Acquisti di servizi non sanitari                                                                                     | BA1560                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Servizi non sanitari                                                                                                 | BA1570                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 50  | 0  | 0  | Lavanderia                                                                                                           | BA1580                         |               | 598.882,47                                     | 598.882,47                             |                                                      | 643.061,95                                  | 44.179,48                                             |
| 305     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Pulizia                                                                                                              | BA1590                         |               | 1.739.560,42                                   | 1.739.560,42                           |                                                      | 1.718.998,36                                | 20.562,06                                             |
| 305     | 200 | 100 | 150 | 0  | 0  | Mensa                                                                                                                | BA1600                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 150 | 10 | 0  | Mensa dipendenti                                                                                                     | BA1601                         |               | 158.407,83                                     | 158.407,83                             |                                                      | 176.452,98                                  | 18.045,15                                             |
| 305     | 200 | 100 | 150 | 20 | 0  | Mensa degenti                                                                                                        | BA1602                         |               | 663.206,34                                     | 663.206,34                             |                                                      | 742.964,57                                  | 79.758,23                                             |
| 305     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Riscaldamento                                                                                                        | BA1610                         |               | 2.031.664,13                                   | 2.031.664,13                           |                                                      | 2.266.837,98                                | 235.173,85                                            |
| 305     | 200 | 100 | 250 | 0  | 0  | Servizi di assistenza informatica                                                                                    | BA1620                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 250 | 10 | 0  | Servizio informatico sanitario regionale (SISR)                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 250 | 20 | 0  | Elaborazione ricette prescrizioni                                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 250 | 90 | 0  | Altri servizi di assistenza informatica                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Servizi trasporti (non sanitari)                                                                                     | BA1630                         |               | 308.653,54                                     | 308.653,54                             |                                                      | 319.543,43                                  | 10.889,89                                             |
| 305     | 200 | 100 | 350 | 0  | 0  | Smaltimento rifiuti                                                                                                  | BA1640                         |               | 321.239,50                                     | 321.239,50                             |                                                      | 448.780,87                                  | 127.541,37                                            |
| 305     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | Utenze telefoniche                                                                                                   | BA1650                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 400 | 10 | 0  | Spese telefoniche                                                                                                    |                                |               | 89.372,19                                      | 89.372,19                              |                                                      | 96.344,52                                   | 6.972,33                                              |
| 305     | 200 | 100 | 400 | 20 | 0  | Internet                                                                                                             |                                |               | 6.790,26                                       | 6.790,26                               |                                                      | 7.320,00                                    | 529,74                                                |
| 305     | 200 | 100 | 450 | 0  | 0  | Utenze elettricità                                                                                                   | BA1660                         |               | 837.701,05                                     | 837.701,05                             |                                                      | 829.798,66                                  | 7.902,39                                              |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altre utenze                                                                                                         | BA1670                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 10 | 0  | Acqua                                                                                                                |                                |               | 184.437,15                                     | 184.437,15                             |                                                      | 181.308,09                                  | 3.129,06                                              |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 20 | 0  | Gas                                                                                                                  |                                |               | 2.500,00                                       | 2.500,00                               |                                                      | 2.444,26                                    | 55,74                                                 |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 30 | 0  | Canoni radiotelevisivi                                                                                               |                                |               | 407,35                                         | 407,35                                 |                                                      | 407,35                                      |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 40 | 0  | Banche dati                                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 500 | 50 | 0  | Altre utenze                                                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 550 | 0  | 0  | Premi di assicurazione                                                                                               | BA1680                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                                                           | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                                                           |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 200 | 100 | 550 | 10 | 0  | Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                                                                                               | BA1690                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 550 | 20 | 0  | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                                                                                                         | BA1700                         |               | 88.601,73                                      | 88.601,73                              |                                                      | 85.513,96                                   | 3.087,77                                              |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 0  | 0  | Altri servizi non sanitari                                                                                                                                                                | BA1710                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 10 | 0  | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                                                                        | BA1720                         | R             | 454.637,00                                     | 454.637,00                             |                                                      | 443.700,33                                  | 10.936,67                                             |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 20 | 0  | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici                                                                                                                                     | BA1730                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 20 | 5  | Altri servizi non sanitari da pubblico                                                                                                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 20 | 10 | Altri servizi socio - assistenziali da pubblico                                                                                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 0  | Altri servizi non sanitari da privato                                                                                                                                                     | BA1740                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 5  | Servizi di vigilanza                                                                                                                                                                      |                                |               | 286.330,39                                     | 286.330,39                             |                                                      | 282.822,84                                  | 3.507,55                                              |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 10 | Servizi religiosi                                                                                                                                                                         |                                |               | 26.530,25                                      | 26.530,25                              |                                                      | 28.600,00                                   | - 2.069,75                                            |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 15 | Spese bancarie                                                                                                                                                                            |                                |               | 23.469,07                                      | 23.469,07                              |                                                      | 25.300,00                                   | - 1.830,93                                            |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 20 | Spese di incasso                                                                                                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 25 | Spese di rappresentanza                                                                                                                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 30 | Pubblicità e inserzioni                                                                                                                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 35 | Altre spese legali                                                                                                                                                                        |                                |               | 55.587,93                                      | 55.587,93                              |                                                      | 59.924,60                                   | - 4.336,67                                            |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 40 | Spese postali                                                                                                                                                                             |                                |               | 500,00                                         | 500,00                                 |                                                      | 500,00                                      | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 45 | Bolli e marche                                                                                                                                                                            |                                |               | 384,00                                         | 384,00                                 |                                                      | 324,00                                      | 60,00                                                 |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 50 | Abbonamenti e riviste                                                                                                                                                                     |                                |               | 395.290,23                                     | 395.290,23                             |                                                      | 433.879,29                                  | - 38.589,06                                           |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 55 | Altre spese generali e amministrative                                                                                                                                                     |                                |               | 6.357,43                                       | 6.357,43                               |                                                      | 4.007,26                                    | 2.350,17                                              |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 60 | Rimborsi spese personale dipendente                                                                                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 65 | Altri rimborsi spese                                                                                                                                                                      |                                |               | 157.372,37                                     | 157.372,37                             |                                                      | 158.756,93                                  | - 1.384,56                                            |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 80 | Altri servizi socio - assistenziali da privato                                                                                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 100 | 600 | 30 | 90 | Altri servizi non sanitari da privato                                                                                                                                                     |                                |               | 2.018.397,69                                   | 2.018.397,69                           |                                                      | 2.157.935,22                                | - 139.537,53                                          |
| 305     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                                                                                        | BA1750                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                                     | BA1760                         | R             | 17.000,00                                      | 17.000,00                              |                                                      | 17.000,00                                   | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                                               | BA1770                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                                                                                             | BA1780                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 0  | Consulenze non sanitarie da privato                                                                                                                                                       | BA1790                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 5  | Consulenze fiscali                                                                                                                                                                        |                                |               | 7.884,87                                       | 7.884,87                               |                                                      | 8.500,00                                    | - 615,13                                              |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 10 | Consulenze amministrative                                                                                                                                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 15 | Consulenze tecniche                                                                                                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 20 | Consulenze legali                                                                                                                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 10 | 90 | Altre consulenze non sanitarie da privato                                                                                                                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 20 | 0  | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                                                                                                         | BA1800                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 30 | 0  | Indennità a personale universitario - area non sanitaria                                                                                                                                  | BA1810                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 40 | 0  | Lavoro interinale - area non sanitaria                                                                                                                                                    | BA1820                         |               | 257.773,90                                     | 257.773,90                             |                                                      | 287.258,48                                  | - 29.484,58                                           |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 0  | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                                                                                                         | BA1830                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 10 | Costo del personale tirocinante - area non sanitaria                                                                                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 20 | Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria                                                                                                                   |                                |               | 30.000,00                                      | 30.000,00                              |                                                      | 30.000,00                                   | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 30 | Costo borsisti - area non sanitaria                                                                                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 40 | Indennità per commissioni non sanitarie                                                                                                                                                   |                                |               | 2.500,00                                       | 2.500,00                               |                                                      | 2.500,00                                    | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 50 | 90 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria                                                                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 300 | 60 | 0  | 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. | BA1831                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                             | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>(A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                             |                                |               |                                                |                                           |                                                      |                                             |                                                       |
| 305     | 200 | 200 | 400 | 0  | 0  | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                           | BA1840                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 200 | 400 | 10 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | BA1850                         | R             | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 400 | 20 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | BA1860                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 200 | 400 | 30 | 0  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | BA1870                         | SS            | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 305     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Formazione (esternalizzata e non)                                                                           | BA1880                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 305     | 200 | 300 | 100 | 0  | 0  | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                               | BA1890                         |               | 17.625,00                                      | 17.625,00                                 |                                                      | 19.000,00                                   | - 1.375,00                                            |
| 305     | 200 | 300 | 200 | 0  | 0  | Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                | BA1900                         |               | 194.445,33                                     | 194.445,33                                |                                                      | 74.000,00                                   | - 120.445,33                                          |
| 310     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                                                       |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 310     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                  | BA1920                         |               | 55.657,87                                      | 55.657,87                                 |                                                      | 60.270,00                                   | - 4.612,13                                            |
| 310     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                       | BA1930                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 310     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Impianti di trasmissione dati e telefonia                                                                   |                                |               | 37.186,88                                      | 37.186,88                                 |                                                      | 40.088,00                                   | - 2.901,12                                            |
| 310     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Impiantistica varia                                                                                         |                                |               | 160.161,10                                     | 160.161,10                                |                                                      | 172.386,00                                  | - 12.224,90                                           |
| 310     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Altre manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                 |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 310     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                       | BA1940                         |               | 1.469.044,52                                   | 1.469.044,52                              |                                                      | 1.528.000,98                                | - 58.956,46                                           |
| 310     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                               | BA1950                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 310     | 500 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                   | BA1960                         |               | 1.447,79                                       | 1.447,79                                  |                                                      | 1.560,79                                    | - 113,00                                              |
| 310     | 600 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altre manutenzioni e riparazioni                                                                            | BA1970                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 310     | 600 | 100 | 0   | 0  | 0  | Attrezzature informatiche                                                                                   |                                |               | 50.992,74                                      | 50.992,74                                 |                                                      | 54.970,92                                   | - 3.978,18                                            |
| 310     | 600 | 200 | 0   | 0  | 0  | Software                                                                                                    |                                |               | 180.733,47                                     | 180.733,47                                |                                                      | 58.231,04                                   | - 122.502,43                                          |
| 310     | 600 | 300 | 0   | 0  | 0  | Altre manutenzioni e riparazioni                                                                            |                                |               | 10.987,72                                      | 10.987,72                                 |                                                      | 11.844,92                                   | - 857,20                                              |
| 310     | 700 | 0   | 0   | 0  | 0  | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                     | BA1980                         | R             | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Godimento di beni di terzi                                                                                  | BA1990                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Fitti passivi                                                                                               | BA2000                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Locazioni passive                                                                                           |                                |               | 25.257,69                                      | 25.257,69                                 |                                                      | 27.228,16                                   | - 1.970,47                                            |
| 315     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Spese condominiali                                                                                          |                                |               | 7.467,43                                       | 7.467,43                                  |                                                      | 8.050,00                                    | - 582,57                                              |
| 315     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Canoni di noleggio                                                                                          | BA2010                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                         | BA2020                         |               | 1.355.670,79                                   | 1.355.670,79                              |                                                      | 723.931,77                                  | - 631.739,02                                          |
| 315     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                     | BA2030                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Canoni hardware e software                                                                                  |                                |               | 171.825,43                                     | 171.825,43                                |                                                      | 188.602,25                                  | - 16.776,82                                           |
| 315     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Canoni fotocopiatrici                                                                                       |                                |               | 13.914,47                                      | 13.914,47                                 |                                                      | 13.208,59                                   | - 705,88                                              |
| 315     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | Canoni noleggio automezzi                                                                                   |                                |               | 9.966,48                                       | 9.966,48                                  |                                                      | 10.744,01                                   | - 777,53                                              |
| 315     | 200 | 200 | 900 | 0  | 0  | Canoni noleggio altro                                                                                       |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Canoni di leasing                                                                                           | BA2040                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Canoni di leasing - area sanitaria                                                                          | BA2050                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 100 | 100 | 0  | 0  | Canoni di leasing operativo                                                                                 |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 100 | 200 | 0  | 0  | Canoni di leasing finanziario                                                                               |                                |               | 100.000,00                                     | 100.000,00                                |                                                      | 14.302,55                                   | - 85.697,45                                           |
| 315     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                      | BA2060                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 200 | 100 | 0  | 0  | Canoni di leasing operativo                                                                                 |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 300 | 200 | 200 | 0  | 0  | Canoni di leasing finanziario                                                                               |                                |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 315     | 350 | 0   | 0   | 0  | 0  | Canoni di project financing                                                                                 | BA2061                         |               | 233.600,18                                     | 233.600,18                                |                                                      | 125.912,22                                  | - 107.687,96                                          |
| 315     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                            | BA2070                         | R             | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 320     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Personale del ruolo sanitario                                                                               | BA2090                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 320     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo sanitario                                                               | BA2100                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 320     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente medico                                                                        | BA2110                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato                                                  | BA2120                         |               | -                                              | -                                         |                                                      | -                                           |                                                       |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 10 | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                                                       |                                |               | 7.171.785,92                                   | 7.171.785,92                              |                                                      | 7.135.706,43                                | - 36.079,49                                           |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                    | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                    |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 20 | 0  | Retribuzione di posizione                                          |                                |               | 2.154.480,91                                   | 2.154.480,91                           |                                                      | 2.318.038,41                                | - 163.557,50                                          |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 30 | 0  | Indennità di risultato:                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 30 | 5  | Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria              |                                |               | 277.705,77                                     | 277.705,77                             |                                                      | 447.544,52                                  | - 169.838,75                                          |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 40 | 0  | Altro trattamento accessorio:                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 40 | 5  | Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria               |                                |               | 492.615,79                                     | 492.615,79                             |                                                      | 457.677,25                                  | 34.938,54                                             |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 50 | 0  | Altri oneri per il personale:                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 50 | 5  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 50 | 10 | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 50 | 15 | Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria                    |                                |               | 27.442,66                                      | 27.442,66                              |                                                      | 2.586,53                                    | 24.856,13                                             |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 90 | 0  | Oneri sociali su retribuzione:                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 100 | 90 | 5  | Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria                       |                                |               | 2.929.486,96                                   | 2.929.486,96                           |                                                      | 2.972.233,41                                | - 42.746,45                                           |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato           | BA2130                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 10 | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                              |                                |               | 1.299.414,60                                   | 1.299.414,60                           |                                                      | 817.491,27                                  | 481.923,33                                            |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 20 | 0  | Retribuzione di posizione                                          |                                |               | 290.264,31                                     | 290.264,31                             |                                                      | 165.259,08                                  | 125.005,23                                            |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 30 | 0  | Indennità di risultato:                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 30 | 5  | Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria              |                                |               | 81.746,61                                      | 81.746,61                              |                                                      | 49.393,84                                   | 32.352,77                                             |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 40 | 0  | Altro trattamento accessorio:                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 40 | 5  | Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria               |                                |               | 105.855,20                                     | 105.855,20                             |                                                      | 61.663,41                                   | 44.191,79                                             |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 50 | 0  | Altri oneri per il personale:                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 50 | 5  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 50 | 10 | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 50 | 15 | Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria                    |                                |               | 6.860,67                                       | 6.860,67                               |                                                      | -                                           | 6.860,67                                              |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 90 | 0  | Oneri sociali su retribuzione:                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 100 | 200 | 90 | 5  | Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria                       |                                |               | 520.354,88                                     | 520.354,88                             |                                                      | 335.650,83                                  | 184.704,05                                            |
| 320     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente medico - altro                       | BA2140                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente non medico                           | BA2150                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato     | BA2160                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 10 | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                              |                                |               | 1.163.390,34                                   | 1.163.390,34                           |                                                      | 1.096.976,29                                | 66.414,05                                             |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 20 | 0  | Retribuzione di posizione                                          |                                |               | 389.878,50                                     | 389.878,50                             |                                                      | 187.421,51                                  | 202.456,99                                            |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 30 | 0  | Indennità di risultato                                             |                                |               | 56.231,65                                      | 56.231,65                              |                                                      | 80.230,14                                   | - 23.998,49                                           |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 40 | 0  | Altro trattamento accessorio                                       |                                |               | 94.435,82                                      | 94.435,82                              |                                                      | 13.878,39                                   | 80.557,43                                             |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 50 | 0  | Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 50 | 5  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 50 | 10 | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 50 | 15 | Altre competenze personale dirigente non medico                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 2.860,71                                    | - 2.860,71                                            |
| 320     | 100 | 200 | 100 | 90 | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                      |                                |               | 506.647,48                                     | 506.647,48                             |                                                      | 403.577,38                                  | 103.070,10                                            |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato       | BA2170                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 10 | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                              |                                |               | 189.685,27                                     | 189.685,27                             |                                                      | 71.677,68                                   | 118.007,59                                            |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 20 | 0  | Retribuzione di posizione                                          |                                |               | 32.489,88                                      | 32.489,88                              |                                                      | 2.416,00                                    | 30.073,88                                             |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 30 | 0  | Indennità di risultato                                             |                                |               | 4.685,97                                       | 4.685,97                               |                                                      | 6.585,84                                    | - 1.899,87                                            |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 40 | 0  | Altro trattamento accessorio                                       |                                |               | 7.869,65                                       | 7.869,65                               |                                                      | 4.498,02                                    | 3.371,63                                              |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 50 | 0  | Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 50 | 5  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 50 | 10 | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 50 | 15 | Altre competenze personale dirigente non medico                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 100 | 200 | 200 | 90 | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                      |                                |               | 71.878,00                                      | 71.878,00                              |                                                      | 25.587,71                                   | 46.290,29                                             |
| 320     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | Costo del personale dirigente medico - altro                       | BA2180                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo sanitario                       | BA2190                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | BA2200                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                              |                                |               | 9.534.445,24                                   | 9.534.445,24                           |                                                      | 8.896.275,12                                | 638.170,12                                            |
| 320     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                      |                                |               | 102.973,48                                     | 102.973,48                             |                                                      | 91.485,61                                   | 11.487,87                                             |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                               | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                               |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 320     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                           |                                |               | 165.511,33                                     | 165.511,33                             |                                                      | 140.953,08                                  | 24.558,25                                             |
| 320     | 200 | 100 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                     |                                |               | 446.528,75                                     | 446.528,75                             |                                                      | 532.392,10                                  | - 85.863,35                                           |
| 320     | 200 | 100 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                       |                                |               | 934.852,99                                     | 934.852,99                             |                                                      | 1.100.300,09                                | - 165.447,10                                          |
| 320     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                       |                                |               | 228.134,52                                     | 228.134,52                             |                                                      | 651.799,65                                  | - 423.665,13                                          |
| 320     | 200 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                  |                                |               | 598.386,34                                     | 598.386,34                             |                                                      | 651.486,28                                  | - 53.099,94                                           |
| 320     | 200 | 100 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 100 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 100 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 100 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                  |                                |               | 711,96                                         | 711,96                                 |                                                      | 1.578,38                                    | - 866,42                                              |
| 320     | 200 | 100 | 700 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                 |                                |               | 3.525.419,58                                   | 3.525.419,58                           |                                                      | 3.568.440,41                                | - 43.020,83                                           |
| 320     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato              | BA2210                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                         |                                |               | 423.786,91                                     | 423.786,91                             |                                                      | 337.648,38                                  | 86.138,53                                             |
| 320     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                                 |                                |               | 4.083,93                                       | 4.083,93                               |                                                      | 4.689,68                                    | - 605,75                                              |
| 320     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                           |                                |               | 6.564,19                                       | 6.564,19                               |                                                      | 4.939,44                                    | 1.624,75                                              |
| 320     | 200 | 200 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                     |                                |               | 17.709,36                                      | 17.709,36                              |                                                      | 16.540,19                                   | 1.169,17                                              |
| 320     | 200 | 200 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                       |                                |               | 37.076,32                                      | 37.076,32                              |                                                      | 6.758,20                                    | 30.318,12                                             |
| 320     | 200 | 200 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                       |                                |               | 9.047,83                                       | 9.047,83                               |                                                      | 28.420,49                                   | - 19.372,66                                           |
| 320     | 200 | 200 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                  |                                |               | 23.732,04                                      | 23.732,04                              |                                                      | 31.185,39                                   | - 7.453,35                                            |
| 320     | 200 | 200 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 200 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 200 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 200 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                  |                                |               | 2.100,00                                       | 2.100,00                               |                                                      | 345,67                                      | 1.754,33                                              |
| 320     | 200 | 200 | 700 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                 |                                |               | 159.340,66                                     | 159.340,66                             |                                                      | 134.059,95                                  | 25.280,71                                             |
| 320     | 200 | 201 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo ricercatori piramide - tempo determinato   | BA2210                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                         |                                |               | 1.556.317,91                                   | 1.556.317,91                           |                                                      | 1.252.308,35                                | 304.009,56                                            |
| 320     | 200 | 201 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 201 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                  |                                |               | 65,50                                          | 65,50                                  |                                                      | 706,76                                      | - 641,26                                              |
| 320     | 200 | 201 | 700 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                 |                                |               | 443.569,27                                     | 443.569,27                             |                                                      | 397.151,62                                  | 46.417,65                                             |
| 320     | 200 | 202 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo collaboratori piramide - tempo determinato | BA2210                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                         |                                |               | 639.205,84                                     | 639.205,84                             |                                                      | 505.440,14                                  | 133.765,70                                            |
| 320     | 200 | 202 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 320     | 200 | 202 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                  |                                |               | 17,20                                          | 17,20                                  |                                                      | 392,78                                      | - 375,58                                              |
| 320     | 200 | 202 | 700 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                 |                                |               | 182.178,57                                     | 182.178,57                             |                                                      | 160.109,57                                  | 22.069,00                                             |
| 320     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                          | BA2220                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Personale del ruolo professionale                                             | BA2230                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo professionale                             | BA2240                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                         | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                         |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 325     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | BA2250                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 325     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 47.313,89                                      | 47.313,89                              |                                                      | 63.287,41                                   | - 15.973,52                                           |
| 325     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | Retribuzione di posizione                                               |                                |               | 59.260,09                                      | 59.260,09                              |                                                      | 30.752,44                                   | 28.507,65                                             |
| 325     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità di risultato                                                  |                                |               | 17.630,66                                      | 17.630,66                              |                                                      | 8.213,95                                    | 9.416,71                                              |
| 325     | 100 | 100 | 400 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | 556,42                                         | 556,42                                 |                                                      | 556,42                                      | -                                                     |
| 325     | 100 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 100 | 500 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 100 | 500 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 100 | 500 | 15 | 0  | Altre competenze personale dirigente ruolo professionale                |                                |               | 4.372,00                                       | 4.372,00                               |                                                      | 8.372,80                                    | - 4.000,80                                            |
| 325     | 100 | 100 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | 36.702,57                                      | 36.702,57                              |                                                      | 32.035,51                                   | 4.667,06                                              |
| 325     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato   | BA2260                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                       |
| 325     | 100 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 20.579,68                                   | - 20.579,68                                           |
| 325     | 100 | 200 | 200 | 0  | 0  | Retribuzione di posizione                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 2.108,34                                    | - 2.108,34                                            |
| 325     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | Indennità di risultato                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 382,97                                      | - 382,97                                              |
| 325     | 100 | 200 | 400 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 200 | 500 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 200 | 500 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 200 | 500 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 100 | 200 | 500 | 15 | 0  | Altre competenze personale dirigente ruolo professionale                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 365,32                                      | - 365,32                                              |
| 325     | 100 | 200 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 7.001,09                                    | - 7.001,09                                            |
| 325     | 100 | 300 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro               | BA2270                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo professionale                        | BA2280                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato  | BA2290                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 100 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato    | BA2300                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 200 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 325     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                | BA2310                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Personale del ruolo tecnico                                             | BA2320                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                         | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                         |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 330     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo tecnico                             | BA2330                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato       | BA2340                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 82.588,21                                      | 82.588,21                              |                                                      | 136.370,13                                  | - 53.781,92                                           |
| 330     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | Ributizione di posizione                                                |                                |               | 79.013,46                                      | 79.013,46                              |                                                      | 20.618,78                                   | 58.394,68                                             |
| 330     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità di risultato                                                  |                                |               | 23.507,54                                      | 23.507,54                              |                                                      | 10.141,35                                   | 13.366,19                                             |
| 330     | 100 | 100 | 400 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 500 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 500 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 100 | 500 | 15 | 0  | Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico                      |                                |               | 741,90                                         | 741,90                                 |                                                      | 1.167,71                                    | - 425,81                                              |
| 330     | 100 | 100 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | 54.357,21                                      | 54.357,21                              |                                                      | 49.762,34                                   | 4.594,87                                              |
| 330     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato         | BA2350                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 47.313,89                                      | 47.313,89                              |                                                      | 22.619,42                                   | 24.694,47                                             |
| 330     | 100 | 200 | 200 | 0  | 0  | Ributizione di posizione                                                |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | 2.355,14                                    | - 2.355,14                                            |
| 330     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | Indennità di risultato                                                  |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | 472,80                                      | - 472,80                                              |
| 330     | 100 | 200 | 400 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 500 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 500 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 500 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 500 | 15 | 0  | Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico                      |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 100 | 200 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | 13.484,46                                      | 13.484,46                              |                                                      | 7.408,02                                    | 6.076,44                                              |
| 330     | 100 | 300 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                     | BA2360                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo tecnico                              | BA2370                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato        | BA2380                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 609.553,66                                     | 609.553,66                             |                                                      | 516.186,98                                  | 93.366,68                                             |
| 330     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                           |                                |               | 7.584,45                                       | 7.584,45                               |                                                      | 4.285,73                                    | 3.298,72                                              |
| 330     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                     |                                |               | 12.190,64                                      | 12.190,64                              |                                                      | 8.738,19                                    | 3.452,45                                              |
| 330     | 200 | 100 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                               |                                |               | 29.508,42                                      | 29.508,42                              |                                                      | 9.546,55                                    | 19.961,87                                             |
| 330     | 200 | 100 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                 |                                |               | 68.856,03                                      | 68.856,03                              |                                                      | 60.575,11                                   | 8.280,92                                              |
| 330     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | Ributizione per produttività personale                                  |                                |               | 16.803,11                                      | 16.803,11                              |                                                      | 44.271,03                                   | - 27.467,92                                           |
| 330     | 200 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | 44.073,78                                      | 44.073,78                              |                                                      | 11.045,70                                   | 33.028,08                                             |
| 330     | 200 | 100 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 100 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 100 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 100 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                            |                                |               | 800,00                                         | 800,00                                 |                                                      | 32,40                                       | 767,60                                                |
| 330     | 200 | 100 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | 223.874,19                                     | 223.874,19                             |                                                      | 188.157,31                                  | 35.716,88                                             |
| 330     | 200 | 101 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo sociosanitario - tempo indeterminato | BA2380                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 101 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 2.136.992,01                                   | 2.136.992,01                           |                                                      | 1.855.750,67                                | 281.241,34                                            |
| 330     | 200 | 101 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                           |                                |               | 25.087,02                                      | 25.087,02                              |                                                      | 13.272,62                                   | 11.814,40                                             |
| 330     | 200 | 101 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                     |                                |               | 40.322,87                                      | 40.322,87                              |                                                      | 13.115,33                                   | 27.207,54                                             |
| 330     | 200 | 101 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                               |                                |               | 97.604,77                                      | 97.604,77                              |                                                      | 998,03                                      | 96.606,74                                             |
| 330     | 200 | 101 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                 |                                |               | 227.754,55                                     | 227.754,55                             |                                                      | 141.394,06                                  | 86.360,49                                             |
| 330     | 200 | 101 | 400 | 0  | 0  | Ributizione per produttività personale                                  |                                |               | 55.579,51                                      | 55.579,51                              |                                                      | 166.047,74                                  | - 110.468,23                                          |
| 330     | 200 | 101 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                            |                                |               | 145.782,51                                     | 145.782,51                             |                                                      | 174.755,96                                  | - 28.973,45                                           |
| 330     | 200 | 101 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                           |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 101 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                              |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 101 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                            |                                |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 101 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                            |                                |               | 1.000,00                                       | 1.000,00                               |                                                      | 3.300,57                                    | - 2.300,57                                            |
| 330     | 200 | 101 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                           |                                |               | 791.712,89                                     | 791.712,89                             |                                                      | 701.463,89                                  | 90.249,00                                             |
| 330     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato          | BA2390                         |               | -                                              | -                                      | -                                                    | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                   |                                |               | 149.239,34                                     | 149.239,34                             |                                                      | 81.973,80                                   | 67.265,54                                             |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                 | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                 |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 330     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | <b>Straordinario</b>                                                            |                                |               | 875,13                                         | 875,13                                 |                                                      | 690,01                                      | 185,12                                                |
| 330     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | <b>Indennità personale</b>                                                      |                                |               | 1.406,61                                       | 1.406,61                               |                                                      | 71,48                                       | 1.335,13                                              |
| 330     | 200 | 200 | 301 | 0  | 0  | <b>Incarichi</b>                                                                |                                |               | 3.404,82                                       | 3.404,82                               |                                                      | 3.249,87                                    | 154,95                                                |
| 330     | 200 | 200 | 302 | 0  | 0  | <b>Progressioni economiche</b>                                                  |                                |               | 7.944,93                                       | 7.944,93                               |                                                      | 2.131,48                                    | 5.813,45                                              |
| 330     | 200 | 200 | 400 | 0  | 0  | <b>Retribuzione per produttività personale</b>                                  |                                |               | 1.938,82                                       | 1.938,82                               |                                                      | 3.102,24                                    | - 1.163,42                                            |
| 330     | 200 | 200 | 500 | 0  | 0  | <b>Altro trattamento accessorio</b>                                             |                                |               | 5.085,44                                       | 5.085,44                               |                                                      | 587,01                                      | 4.498,43                                              |
| 330     | 200 | 200 | 600 | 0  | 0  | <b>Altri oneri per il personale:</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 200 | 600 | 5  | 0  | <b>Accantonamento al fondo per TFR dipendenti</b>                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 200 | 600 | 10 | 0  | <b>Accantonamento ai fondi integrativi pensione</b>                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 200 | 600 | 15 | 0  | <b>Altri oneri per il personale</b>                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 200 | 900 | 0  | 0  | <b>Oneri sociali su retribuzione</b>                                            |                                |               | 48.415,35                                      | 48.415,35                              |                                                      | 29.054,35                                   | 19.361,00                                             |
| 330     | 200 | 201 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale comparto ruolo sociosanitario - tempo determinato</b>    | BA2390                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 100 | 0  | 0  | <b>Voci di costo a carattere stipendiale</b>                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 200 | 0  | 0  | <b>Straordinario</b>                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 300 | 0  | 0  | <b>Indennità personale</b>                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 301 | 0  | 0  | <b>Incarichi</b>                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 302 | 0  | 0  | <b>Progressioni economiche</b>                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 400 | 0  | 0  | <b>Retribuzione per produttività personale</b>                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 500 | 0  | 0  | <b>Altro trattamento accessorio</b>                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 600 | 0  | 0  | <b>Altri oneri per il personale:</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 600 | 5  | 0  | <b>Accantonamento al fondo per TFR dipendenti</b>                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 600 | 10 | 0  | <b>Accantonamento ai fondi integrativi pensione</b>                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 600 | 15 | 0  | <b>Altri oneri per il personale</b>                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 201 | 900 | 0  | 0  | <b>Oneri sociali su retribuzione</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 330     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</b>                       | BA2400                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | <b>Personale del ruolo amministrativo</b>                                       | BA2410                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                       | BA2420                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b> | BA2430                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | <b>Voci di costo a carattere stipendiale</b>                                    |                                |               | 331.197,23                                     | 331.197,23                             |                                                      | 321.128,07                                  | 10.069,16                                             |
| 335     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | <b>Retribuzione di posizione</b>                                                |                                |               | 138.273,55                                     | 138.273,55                             |                                                      | 122.555,06                                  | 15.718,49                                             |
| 335     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | <b>Indennità di risultato</b>                                                   |                                |               | 41.138,20                                      | 41.138,20                              |                                                      | 20.059,48                                   | 21.078,72                                             |
| 335     | 100 | 100 | 400 | 0  | 0  | <b>Altro trattamento accessorio</b>                                             |                                |               | 1.298,32                                       | 1.298,32                               |                                                      | 1.298,32                                    | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 500 | 0  | 0  | <b>Altri oneri per il personale:</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 500 | 5  | 0  | <b>Accantonamento al fondo per TFR dipendenti</b>                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 500 | 10 | 0  | <b>Accantonamento ai fondi integrativi pensione</b>                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 100 | 500 | 15 | 0  | <b>Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo</b>                |                                |               | 31,50                                          | 31,50                                  |                                                      | -                                           | 31,50                                                 |
| 335     | 100 | 100 | 900 | 0  | 0  | <b>Oneri sociali su retribuzione</b>                                            |                                |               | 145.668,40                                     | 145.668,40                             |                                                      | 136.277,84                                  | 9.390,56                                              |
| 335     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</b>   | BA2440                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 100 | 0  | 0  | <b>Voci di costo a carattere stipendiale</b>                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 200 | 0  | 0  | <b>Retribuzione di posizione</b>                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | <b>Indennità di risultato</b>                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 400 | 0  | 0  | <b>Altro trattamento accessorio</b>                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 500 | 0  | 0  | <b>Altri oneri per il personale:</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 500 | 5  | 0  | <b>Accantonamento al fondo per TFR dipendenti</b>                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 500 | 10 | 0  | <b>Accantonamento ai fondi integrativi pensione</b>                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 500 | 15 | 0  | <b>Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo</b>                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 100 | 200 | 900 | 0  | 0  | <b>Oneri sociali su retribuzione</b>                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | 13,93                                       | - 13,93                                               |
| 335     | 100 | 300 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</b>               | BA2450                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                        | BA2460                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>  | BA2470                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                         | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                         |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 335     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                                   |                                |               | 1.434.341,02                                   | 1.434.341,02                           |                                                      | 1.295.797,06                                | 138.543,96                                            |
| 335     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                                           |                                |               | 19.544,54                                      | 19.544,54                              |                                                      | 5.066,72                                    | 14.477,82                                             |
| 335     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                                     |                                |               | 31.414,33                                      | 31.414,33                              |                                                      | 29.668,76                                   | 1.745,57                                              |
| 335     | 200 | 100 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                               |                                |               | 82.673,57                                      | 82.673,57                              |                                                      | 68.167,77                                   | 14.505,80                                             |
| 335     | 200 | 100 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                                 |                                |               | 177.436,69                                     | 177.436,69                             |                                                      | 120.695,62                                  | 56.741,07                                             |
| 335     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                                 |                                |               | 43.300,32                                      | 43.300,32                              |                                                      | 91.387,38                                   | - 48.087,06                                           |
| 335     | 200 | 100 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                            |                                |               | 113.574,75                                     | 113.574,75                             |                                                      | 15.504,91                                   | 98.069,84                                             |
| 335     | 200 | 100 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 100 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 100 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 100 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                            |                                |               | 101,80                                         | 101,80                                 |                                                      | 3.727,68                                    | - 3.625,88                                            |
| 335     | 200 | 100 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                           |                                |               | 544.063,89                                     | 544.063,89                             |                                                      | 476.759,02                                  | 67.304,87                                             |
| 335     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato                   | BA2480                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Voci di costo a carattere stipendiale                                                   |                                |               | 421.436,21                                     | 421.436,21                             |                                                      | 458.316,43                                  | - 36.880,22                                           |
| 335     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Straordinario                                                                           |                                |               | 4.667,35                                       | 4.667,35                               |                                                      | 2.201,38                                    | 2.465,97                                              |
| 335     | 200 | 200 | 300 | 0  | 0  | Indennità personale                                                                     |                                |               | 7.501,93                                       | 7.501,93                               |                                                      | 11.493,63                                   | - 3.991,70                                            |
| 335     | 200 | 200 | 301 | 0  | 0  | Incarichi                                                                               |                                |               | 19.742,94                                      | 19.742,94                              |                                                      | 10.346,10                                   | 9.396,84                                              |
| 335     | 200 | 200 | 302 | 0  | 0  | Progressioni economiche                                                                 |                                |               | 42.372,94                                      | 42.372,94                              |                                                      | 9.174,40                                    | 33.198,54                                             |
| 335     | 200 | 200 | 400 | 0  | 0  | Retribuzione per produttività personale                                                 |                                |               | 10.340,37                                      | 10.340,37                              |                                                      | 21.382,51                                   | - 11.042,14                                           |
| 335     | 200 | 200 | 500 | 0  | 0  | Altro trattamento accessorio                                                            |                                |               | 27.122,33                                      | 27.122,33                              |                                                      | 4.435,31                                    | 22.687,02                                             |
| 335     | 200 | 200 | 600 | 0  | 0  | Altri oneri per il personale:                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 200 | 600 | 5  | 0  | Accantonamento al fondo per TFR dipendenti                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 200 | 600 | 10 | 0  | Accantonamento ai fondi integrativi pensione                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 200 | 600 | 15 | 0  | Altri oneri per il personale                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 335     | 200 | 200 | 900 | 0  | 0  | Oneri sociali su retribuzione                                                           |                                |               | 151.927,05                                     | 151.927,05                             |                                                      | 159.638,11                                  | - 7.711,06                                            |
| 335     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                               | BA2490                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Oneri diversi di gestione                                                               | BA2500                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                   | BA2510                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Imposte di registro                                                                     |                                |               | 700,00                                         | 700,00                                 |                                                      | 700,00                                      | -                                                     |
| 340     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Imposte di bollo                                                                        |                                |               | 20.000,00                                      | 20.000,00                              |                                                      | 20.000,00                                   | -                                                     |
| 340     | 100 | 300 | 0   | 0  | 0  | Tasse di concessione governative                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 100 | 400 | 0   | 0  | 0  | Imposte comunali                                                                        |                                |               | 113.531,00                                     | 113.531,00                             |                                                      | 113.531,00                                  | -                                                     |
| 340     | 100 | 500 | 0   | 0  | 0  | Tasse di circolazione automezzi                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 100 | 600 | 0   | 0  | 0  | Permessi di transito e sosta                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 100 | 900 | 0   | 0  | 0  | Imposte e tasse diverse                                                                 |                                |               | 2.000,00                                       | 2.000,00                               |                                                      | 2.000,00                                    | -                                                     |
| 340     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Perdite su crediti                                                                      | BA2520                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri oneri diversi di gestione                                                         | BA2530                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | BA2540                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 100 | 0  | 0  | Compensi agli organi direttivi e di indirizzo                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 100 | 10 | 0  | Indennità                                                                               |                                |               | 583.449,00                                     | 583.449,00                             |                                                      | 583.449,00                                  | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 100 | 30 | 0  | Oneri sociali                                                                           |                                |               | 166.339,00                                     | 166.339,00                             |                                                      | 166.339,00                                  | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 100 | 90 | 0  | Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 200 | 0  | 0  | Compensi al collegio sindacale                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 200 | 10 | 0  | Indennità                                                                               |                                |               | 46.843,00                                      | 46.843,00                              |                                                      | 46.843,00                                   | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 200 | 30 | 0  | Oneri sociali                                                                           |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 200 | 90 | 0  | Altri compensi Collegio sindacale                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 300 | 0  | 0  | Compensi ad altri organismi                                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 300 | 10 | 0  | Indennità                                                                               |                                |               | 7.200,00                                       | 7.200,00                               |                                                      | 7.200,00                                    | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 300 | 30 | 0  | Oneri sociali                                                                           |                                |               | 1.181,00                                       | 1.181,00                               |                                                      | 1.181,00                                    | -                                                     |
| 340     | 300 | 100 | 300 | 90 | 0  | Altri compensi ad altri organismi                                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Altri oneri diversi di gestione                                                         | BA2550                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 200 | 100 | 0  | 0  | Premi di assicurazione personale dipendente                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 200 | 200 | 0  | 0  | Contravvenzioni e sanzioni amministrative                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 200 | 900 | 0  | 0  | Altri oneri diversi di gestione                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |   |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                      | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|---|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V | VI |                                                                                                                      |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 340     | 300 | 300 | 0   | 0 | 0  | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                         | BA2551                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 340     | 300 | 400 | 0   | 0 | 0  | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione                                                              | BA2552                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                                      | BA2570                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Costi di impianto e ampliamento                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Costi di ricerca, sviluppo                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 300 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 400 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altro                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 500 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                           |                                |               | 6.506,00                                       | 6.506,00                               |                                                      | 6.506,00                                    | -                                                     |
| 345     | 600 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Miglorie su beni di terzi                                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 700 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Pubblicità                                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 345     | 900 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 350     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                                        | BA2580                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 350     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamento dei fabbricati                                                                                          | BA2590                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 350     | 100 | 100 | 0   | 0 | 0  | Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                                                | BA2600                         |               | 45.272,00                                      | 45.272,00                              |                                                      | 45.272,00                                   | -                                                     |
| 350     | 100 | 200 | 0   | 0 | 0  | Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                                  | BA2610                         |               | 375.532,00                                     | 375.532,00                             |                                                      | 375.532,00                                  | -                                                     |
| 350     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                                  | BA2620                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 350     | 200 | 100 | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Impianti e macchinari                                                                                   |                                |               | 85.231,00                                      | 85.231,00                              |                                                      | 85.231,00                                   | -                                                     |
| 350     | 200 | 200 | 0   | 0 | 0  | Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                   |                                |               | 1.234.842,00                                   | 1.234.842,00                           |                                                      | 1.234.842,00                                | -                                                     |
| 350     | 200 | 300 | 0   | 0 | 0  | Ammortamento mobili e arredi                                                                                         |                                |               | 114.059,00                                     | 114.059,00                             |                                                      | 114.059,00                                  | -                                                     |
| 350     | 200 | 400 | 0   | 0 | 0  | Ammortamento automezzi                                                                                               |                                |               | 17.067,00                                      | 17.067,00                              |                                                      | 17.067,00                                   | -                                                     |
| 350     | 200 | 500 | 0   | 0 | 0  | Ammortamento altre immobilizzazioni materiali                                                                        |                                |               | 197.655,00                                     | 197.655,00                             |                                                      | 197.655,00                                  | -                                                     |
| 355     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                                    | BA2630                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                                          | BA2640                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 100 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 100 | 100 | 0 | 0  | Svalutazione costi di impianto e di ampliamento                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 100 | 200 | 0 | 0  | Svalutazione costi di ricerca e sviluppo                                                                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 100 | 300 | 0 | 0  | Svalutazione diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 100 | 400 | 0 | 0  | Svalutazione altre immobilizzazioni immateriali                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione delle immobilizzazioni materiali                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 50  | 0 | 0  | Svalutazione terreni disponibili                                                                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 100 | 0 | 0  | Svalutazione terreni indisponibili                                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 150 | 0 | 0  | Svalutazione fabbricati disponibili                                                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 200 | 0 | 0  | Svalutazione fabbricati indisponibili                                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 250 | 0 | 0  | Svalutazione impianti e macchinari                                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 300 | 0 | 0  | Svalutazione attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 350 | 0 | 0  | Svalutazione mobili e arredi                                                                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 400 | 0 | 0  | Svalutazione automezzi                                                                                               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 450 | 0 | 0  | Svalutazione oggetti d'arte                                                                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 100 | 200 | 500 | 0 | 0  | Svalutazione altre immobilizzazioni materiali                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Svalutazione dei crediti                                                                                             | BA2650                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 100 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti finanziari v/Stato                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 101 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti finanziari v/Regione                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 102 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti finanziari v/partecipate                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 103 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti finanziari v/altri                                                                              |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 200 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 201 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN                                                                |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 202 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |    |   |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                    | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|----|---|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV | V | VI |                                                                                                                    |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 355     | 200 | 203 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 204 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 205 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente                                       |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 206 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 207 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 208 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 209 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 210 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 211 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 300 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/prefetture                                                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 400 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 401 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF                         |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 402 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 403 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 404 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 405 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR                                          |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 406 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 407 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 408 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                     |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 409 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 410 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 411 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione                                 |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 412 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 413 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005                                                  |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 414 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 415 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Comuni                                                                                      |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 416 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione                   |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 355     | 200 | 500 | 0  | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione               |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |

| Livello |     |     |     |   |    | VOCE MODELLO CE                                                                                     | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|---|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V | VI |                                                                                                     |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 355     | 200 | 600 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni            |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 601 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - acconto quota FSR da distribuire |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 602 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                     |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | 124.983,40                            | 124.983,40                                      |
| 355     | 200 | 603 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/enti regionali                                                               |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 700 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/sperimentazioni gestionali                                                   |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 701 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/altre partecipate                                                            |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 702 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/Erario                                                                       |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 900 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/clienti privati                                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 901 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie                                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 902 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 903 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                          |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 355     | 200 | 990 | 0   | 0 | 0  | Svalutazione Altri crediti diversi                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | 85.480,00                             | 85.480,00                                       |
| 360     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Variazione delle rimanenze                                                                          | BA2660                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | BA2670                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 10  | 0   | 0 | 0  | Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                | BA2671                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 20  | 0   | 0 | 0  | Sangue ed emocomponenti                                                                             | BA2672                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 30  | 0   | 0 | 0  | Dispositivi medici                                                                                  | BA2673                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 40  | 0   | 0 | 0  | Prodotti dietetici                                                                                  | BA2674                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 50  | 0   | 0 | 0  | Materiali per la profilassi (vaccini)                                                               | BA2675                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 60  | 0   | 0 | 0  | Prodotti chimici                                                                                    | BA2676                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 70  | 0   | 0 | 0  | Materiali e prodotti per uso veterinario                                                            | BA2677                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 100 | 80  | 0   | 0 | 0  | Altri beni e prodotti sanitari                                                                      | BA2678                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | BA2680                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 10  | 0   | 0 | 0  | Prodotti alimentari                                                                                 | BA2681                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 20  | 0   | 0 | 0  | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                       | BA2682                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 30  | 0   | 0 | 0  | Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                             | BA2683                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 40  | 0   | 0 | 0  | Supporti informatici e cancelleria                                                                  | BA2684                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 50  | 0   | 0 | 0  | Materiale per la manutenzione                                                                       | BA2685                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 360     | 200 | 60  | 0   | 0 | 0  | Altri beni e prodotti non sanitari                                                                  | BA2686                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti dell'esercizio                                                                       | BA2690                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per rischi                                                                           | BA2700                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 100 | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                                | BA2710                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 200 | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente                                                 | BA2720                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 300 | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                 | BA2730                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 400 | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                                 | BA2740                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 450 | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per franchigia assicurativa                                                          | BA2741                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 500 | 0   | 0 | 0  | Altri accantonamenti per rischi                                                                     | BA2750                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 500 | 100 | 0 | 0  | Accantonamenti al F.do equo indennizzo                                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 500 | 200 | 0 | 0  | Accantonamenti per accordi bonari                                                                   |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 500 | 900 | 0 | 0  | Altri accantonamenti per rischi                                                                     |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 100 | 600 | 0   | 0 | 0  | Altri accantonamenti per interessi di mora                                                          | BA2751                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)                                                      | BA2760                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 200 | 100 | 0   | 0 | 0  | Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 200 | 200 | 0   | 0 | 0  | Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni                                                   |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 365     | 300 | 0   | 0   | 0 | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                       | BA2770                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 365     | 300 | 50  | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | BA2771                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | BA2780                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 80.000,00                                   | - 80.000,00                                           |
| 365     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | BA2790                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 596.329,13                                  | - 596.329,13                                          |
| 365     | 300 | 300 | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | BA2800                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 300 | 400 | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                                          | BA2810                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 300 | 400 | 100 | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 300 | 400 | 200 | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro                                  |                                |               | 30.000,00                                      | 30.000,00                              |                                                      | 30.000,00                                   | -                                                     |
| 365     | 300 | 500 | 0   | 0  | 0  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | BA2811                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri accantonamenti                                                                                           | BA2820                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 200 | 0   | 0  | 0  | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                                                                           | BA2840                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 300 | 0   | 0  | 0  | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                                                                          | BA2850                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 400 | 0   | 0  | 0  | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                                                                       | BA2860                         |               | 525.547,93                                     | 525.547,93                             |                                                      | 454.237,29                                  | 71.310,64                                             |
| 365     | 400 | 500 | 0   | 0  | 0  | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                                                                   | BA2870                         |               | 40.413,98                                      | 40.413,98                              |                                                      | 72.777,84                                   | - 32.363,86                                           |
| 365     | 400 | 600 | 0   | 0  | 0  | Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                                                               | BA2880                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 610 | 0   | 0  | 0  | Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti                                                               | BA2881                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 620 | 0   | 0  | 0  | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili                                                                    | BA2882                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 630 | 0   | 0  | 0  | Acc. per Fondi integrativi pensione                                                                            | BA2883                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 640 | 0   | 0  | 0  | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016                                                        | BA2884                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 365     | 400 | 700 | 0   | 0  | 0  | Altri accantonamenti                                                                                           | BA2890                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi passivi                                                                                              | CA0110                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi passivi su anticipazioni di cassa                                                                    | CA0120                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi passivi su mutui                                                                                     | CA0130                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri interessi passivi                                                                                        | CA0140                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Interessi moratori e legali                                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 370     | 300 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri interessi passivi                                                                                        |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 375     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri oneri                                                                                                    |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 375     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri oneri finanziari                                                                                         | CA0160                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 375     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Perdite su cambi                                                                                               | CA0170                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 380     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Svalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie                                                  | DA0020                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Oneri straordinari                                                                                             | EA0260                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Minusvalenze                                                                                                   | EA0270                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 3.390,80                                    | - 3.390,80                                            |
| 390     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri oneri straordinari                                                                                       | EA0280                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Oneri tributari da esercizi precedenti                                                                         | EA0290                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                                     | EA0300                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Sopravvenienze passive                                                                                         | EA0310                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 100 | 0  | 0  | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                             | EA0320                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 100 | 10 | 0  | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale                     | EA0330                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 100 | 20 | 0  | Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                       | EA0340                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | 1.788.938,21                                | - 1.788.938,21                                        |
| 390     | 200 | 300 | 200 | 0  | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi                                                                                 | EA0350                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 200 | 10 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                                           | EA0360                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390     | 200 | 300 | 200 | 20 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale                                                           | EA0370                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |



| Livello      |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                  | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo<br>2023 BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo 2023 |
|--------------|-----|-----|-----|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| I            | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                  |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                       |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 20 | 5  | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                                 | EA0380                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 711,03                                      | - 711,03                                              |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 20 | 10 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                             | EA0390                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 20 | 15 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                         | EA0400                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 81.081,06                                   | - 81.081,06                                           |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 30 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | EA0410                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 40 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | EA0420                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 50 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | EA0430                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 60 | 0  | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | EA0440                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 75.776,56                                   | - 75.776,56                                           |
| 390          | 200 | 300 | 200 | 90 | 0  | Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | EA0450                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 16.512,98                                   | - 16.512,98                                           |
| 390          | 200 | 400 | 0   | 0  | 0  | Insussistenze passive                                                                            | EA0460                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 50  | 0  | 0  | Insussistenze passive per quote FS vincolato                                                     | EA0461                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 100 | 0  | 0  | Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                | EA0470                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 0  | 0  | Insussistenze passive v/terzi                                                                    | EA0480                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 10 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | EA0490                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 20 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | EA0500                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 1.675,80                                    | - 1.675,80                                            |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 30 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | EA0510                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 40 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | EA0520                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 50 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | EA0530                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 60 | 0  | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | EA0540                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 5,50                                        | - 5,50                                                |
| 390          | 200 | 400 | 200 | 70 | 0  | Altre insussistenze passive v/terzi                                                              | EA0550                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 144.640,85                                  | - 144.640,85                                          |
| 390          | 200 | 500 | 0   | 0  | 0  | Altri oneri straordinari                                                                         | EA0560                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 1.281,99                                    | - 1.281,99                                            |
| 400          | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | IRAP                                                                                             | YA0010                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 400          | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRAP relativa a personale dipendente                                                             | YA0020                         |               | 3.055.974,73                                   | 3.055.974,73                           |                                                      | 2.877.709,71                                | - 178.265,02                                          |
| 400          | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                         | YA0030                         |               | 139.294,00                                     | 139.294,00                             |                                                      | 139.294,32                                  | - 0,32                                                |
| 400          | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                    | YA0040                         |               | 48.304,00                                      | 48.304,00                              |                                                      | 48.304,00                                   | -                                                     |
| 400          | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRAP relativa ad attività commerciale                                                            | YA0050                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 405          | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | IRES                                                                                             | YA0060                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 405          | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRES su attività istituzionale                                                                   | YA0070                         |               | 15.857,50                                      | 15.857,50                              |                                                      | 15.857,50                                   | -                                                     |
| 405          | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | IRES su attività commerciale                                                                     | YA0080                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| 410          | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                      | YA0090                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                     |
| Totale costi |     |     |     |    |    |                                                                                                  |                                |               | 88.352.291,65                                  |                                        |                                                      | 90.077.161,07                               | - 1.724.869,42                                        |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                             | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                             |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 600     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | <b>Contributi in c/esercizio</b>                                                                                            | <b>AA0010</b>               |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 600     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                 | AA0020                      |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 600     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                 | AA0030                      |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 600     | 100 | 100 | 100 | 0  | 0  | <b>Finanziamento indistinto</b>                                                                                             | AA0031                      |            | 15.788.925,73                            | 15.788.925,73                       |                                                | 14.447.731,81                         | 1.341.193,92                                    |
| 600     | 100 | 100 | 200 | 0  | 0  | <b>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>                                                                      | AA0032                      |            | 4.246.912,95                             | 4.246.912,95                        |                                                | 4.893.903,11                          | - 646.990,16                                    |
| 600     | 100 | 100 | 300 | 0  | 0  | <b>Funzioni</b>                                                                                                             | AA0033                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 100 | 100 | 300 | 10 | 0  | <b>Funzioni Pronto Soccorso</b>                                                                                             | AA0034                      |            | 2.328.685,00                             | 2.328.685,00                        |                                                | 2.328.685,00                          | -                                               |
| 600     | 100 | 100 | 300 | 20 | 0  | <b>Funzioni Altro</b>                                                                                                       | AA0035                      |            | 5.308.179,00                             | 5.308.179,00                        |                                                | 5.086.113,00                          | 222.066,00                                      |
| 600     | 100 | 100 | 400 | 0  | 0  | <b>Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</b>                                   | AA0036                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                  | AA0040                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 100 | 200 | 300 | 0  | 0  | <b>Altri contributi da FS regionale vincolati</b>                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                        | AA0050                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                       | AA0060                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 0  | 0  | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                  | AA0070                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 10 | 0  | <b>Contributi per anziani non autosufficienti</b>                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 20 | 0  | <b>Contributi da Regione per attività sociale</b>                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 30 | 0  | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati a progetti europei</b>                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 40 | 0  | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati a progetti ministeriali</b>                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 80 | 0  | <b>Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sanità</b>                                            |                             |            | 9.297.000,00                             | 9.297.000,00                        |                                                | 9.747.699,14                          | - 450.699,14                                    |
| 600     | 200 | 100 | 100 | 90 | 0  | <b>Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sociale</b>                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 200 | 0  | 0  | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA       | AA0080                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 300 | 0  | 0  | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | AA0090                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 100 | 400 | 0  | 0  | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</b>                                                             | AA0100                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                          | AA0110                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | <b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</b>                         | AA0120                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | <b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro</b>                             | AA0130                      | R          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                             | AA0140                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 300 | 50  | 0  | 0  | <b>Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)</b>                                                                   | <b>AA0141</b>               |            | -                                        | -                                   |                                                | <b>340.036,13</b>                     | <b>- 340.036,13</b>                             |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 0  | 0  | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                               | AA0150                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 10 | 0  | <b>Da Ministero dell'Università</b>                                                                                         |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 20 | 0  | <b>Da comuni per attività sanitaria</b>                                                                                     |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 30 | 0  | <b>Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata</b>                                                     |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                                                                    | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo<br>2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                                                                    |                             |            |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                          |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 40 | 0  | Da Provincia                                                                                                                                                                                       |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 80 | 0  | Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività sanitaria                                                                                                           |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 200 | 300 | 100 | 90 | 0  | Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività socio assistenziale territoriale delegata                                                                           |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | 278.594,40                                  | 278.594,40                                               |
| 600     | 200 | 300 | 200 | 0  | 0  | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                                                                                                      | AA0160                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 200 | 300 | 300 | 0  | 0  | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                                                                                          | AA0170                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 200 | 300 | 400 | 0  | 0  | 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 | AA0171                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                                                                                                 | AA0180                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                                                                                          | AA0190                      |            | 2.631.325,04                                   | 2.631.325,04                           |                                                      | 3.759.035,78                                | 1.127.710,74                                             |
| 600     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                                                                                       | AA0200                      |            | 3.751.254,99                                   | 3.751.254,99                           |                                                      | 4.331.291,97                                | 580.036,98                                               |
| 600     | 300 | 300 | 0   | 0  | 0  | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                                                                                       | AA0210                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 600     | 300 | 300 | 100 | 0  | 0  | Ricerca da Regione                                                                                                                                                                                 |                             |            | 83.300,00                                      | 83.300,00                              |                                                      | 641.065,00                                  | 557.765,00                                               |
| 600     | 300 | 300 | 900 | 0  | 0  | Ricerca da altri                                                                                                                                                                                   |                             |            | 2.779.414,50                                   | 2.779.414,50                           |                                                      | 1.730.376,61                                | 1.049.037,89                                             |
| 600     | 300 | 400 | 0   | 0  | 0  | Contributi da privati per ricerca                                                                                                                                                                  | AA0220                      |            | 159.205,00                                     | 159.205,00                             |                                                      | 173.305,00                                  | 14.100,00                                                |
| 600     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Contributi c/esercizio da privati                                                                                                                                                                  | AA0230                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 610     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                                                                                  | AA0240                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 610     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                            | AA0250                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 610     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                                                                                            | AA0260                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 620     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti                                                                                                    | AA0270                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 620     | 50  | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato                                                    | AA0271                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | 1.831.693,00                                | 1.831.693,00                                             |
| 620     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                 | AA0280                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 620     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                                               | AA0290                      |            | 1.304.775,67                                   | 1.304.775,67                           |                                                      | 116.500,00                                  | 1.188.275,67                                             |
| 620     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca                                                                                                                | AA0300                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 620     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati                                                                                                       | AA0310                      |            | 1.742.168,29                                   | 1.742.168,29                           |                                                      | 104.996,00                                  | 1.637.172,29                                             |
| 630     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                                                                                                                            | AA320                       |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici                                                                                                | AA0330                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |

| Livello |     |     |     |     |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                           | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V   | VI |                                                                                                                           |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 630     | 100 | 100 | 0   | 0   | 0  | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | AA0340                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 100 | 0   | 0  | Prestazioni di ricovero                                                                                                   | AA0350                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 100 | 10  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)</b>                                                               |                             | R          | 19.402.116,00                            | 19.402.116,00                       |                                                | 19.726.986,00                         | - 324.870,00                                    |
| 630     | 100 | 100 | 100 | 20  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero</b>                                                           |                             | R          | 30.000,00                                | 30.000,00                           |                                                | 30.000,00                             | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 200 | 0   | 0  | Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                                | AA0360                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 200 | 10  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</b>                                                              |                             | R          | 6.586.808,44                             | 6.586.808,44                        |                                                | 6.370.983,69                          | 215.824,75                                      |
| 630     | 100 | 100 | 200 | 20  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate</b>                                                    |                             | R          | 549.521,80                               | 549.521,80                          |                                                | 549.711,50                            | - 189,70                                        |
| 630     | 100 | 100 | 250 | 0   | 0  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero                                                                    | AA0361                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 300 | 0   | 0  | <b>Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                                                         | AA0370                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 400 | 0   | 0  | <b>Prestazioni di File F</b>                                                                                              | AA0380                      | R          | 432.213,00                               | 432.213,00                          |                                                | 460.416,00                            | - 28.203,00                                     |
| 630     | 100 | 100 | 500 | 0   | 0  | <b>Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale</b>                                                                | AA0390                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 600 | 0   | 0  | <b>Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata</b>                                                                     | AA0400                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 700 | 0   | 0  | <b>Prestazioni termali</b>                                                                                                | AA0410                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 800 | 0   | 0  | <b>Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</b>                                                                     | AA0420                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 810 | 0   | 0  | <b>Prestazioni assistenza integrativa</b>                                                                                 | AA0421                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 820 | 0   | 0  | <b>Prestazioni assistenza protesica</b>                                                                                   | AA0422                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 830 | 0   | 0  | <b>Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera</b>                                                              | AA0423                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 840 | 0   | 0  | <b>Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali</b>                                                           | AA0424                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 850 | 0   | 0  | <b>Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)</b>                                                                 | AA0425                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 900 | 0   | 0  | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                       | AA0430                      | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 900 | 10  | 0  | <b>Consulenze sanitarie</b>                                                                                               |                             | R          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 100 | 900 | 90  | 0  | <b>Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                                |                             | R          | 173.770,00                               | 173.770,00                          |                                                | 173.963,00                            | - 193,00                                        |
| 630     | 100 | 200 | 0   | 0   | 0  | <b>Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>            | AA0440                      |            | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 0   | 0   | 0  | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione             | AA0450                      |            | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 100 | 0   | 0  | Prestazioni di ricovero                                                                                                   | AA0460                      | S          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 100 | 10  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni in regime di ricovero in compensazione</b>                                                    |                             | S          | 3.631.354,00                             | 3.631.354,00                        |                                                | 3.631.354,00                          | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 100 | 20  | 0  | <b>Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero</b>                                                           | AA0590                      | S          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 150 | 0   | 0  | Prestazioni ambulatoriali                                                                                                 | AA0470                      | S          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 150 | 100 | 0  | <b>Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in compensazione</b>                                             |                             | S          | 1.727.213,00                             | 1.727.213,00                        |                                                | 1.727.213,00                          | -                                               |
| 630     | 100 | 300 | 150 | 200 | 0  | <b>Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate</b>                                                    | AA0590                      | S          | -                                        | -                                   | -                                              | -                                     | -                                               |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                        | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo<br>2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                        |                             |            |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                          |
| 630     | 100 | 300 | 160 | 0  | 0  | Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero                                                                                                    | AA0471                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 200 | 0  | 0  | Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)                                                                          | AA0480                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 250 | 0  | 0  | Prestazioni di File F                                                                                                                                  | AA0490                      | S          | 218.081,00                                     | 218.081,00                             |                                                      | 218.081,00                                  | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 300 | 0  | 0  | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione                                                                                       | AA0500                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 350 | 0  | 0  | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione                                                                                            | AA0510                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 400 | 0  | 0  | Prestazioni termali Extraregione                                                                                                                       | AA0520                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 450 | 0  | 0  | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione                                                                                            | AA0530                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 510 | 0  | 0  | Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)                                                                                          | AA0541                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 520 | 0  | 0  | Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)                                                                                            | AA0542                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 550 | 0  | 0  | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione                                                                                  | AA0550                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 600 | 0  | 0  | Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale                                                                                             | AA0560                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 610 | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                            | AA0561                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 650 | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                           | AA0570                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 650 | 10 | 0  | Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione                                                                      | AA0580                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 650 | 20 | 0  | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                          | AA0590                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 650 | 20 | 10 | Consulenze sanitarie                                                                                                                                   |                             | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 650 | 20 | 20 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                          |                             | SS         | 190.000,00                                     | 190.000,00                             |                                                      | 207.382,00                                  | - 17.382,00                                              |
| 630     | 100 | 300 | 700 | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale                                                                     | AA0600                      |            | 62.942,97                                      | 62.942,97                              |                                                      | 62.942,97                                   | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 800 | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.                                      | AA0601                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 100 | 300 | 900 | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)                | AA0602                      | SS         | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | AA0610                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                       | AA0620                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                     | AA0630                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 200 | 250 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                        | AA0631                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |

| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                   | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                                                                   |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 630     | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                    | AA0640                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 200 | 400 | 0   | 0  | 0  | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | AA0650                      | S          | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati                                                         | AA0660                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |
| 630     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni di natura ospedaliera:                                                                                                                |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |
| 630     | 300 | 100 | 100 | 0  | 0  | Prestazioni di ricovero                                                                                                                           |                             |            | 433.348,52                               | 433.348,52                          |                                                | 433.348,52                            | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 200 | 0  | 0  | Retta accompagnatori                                                                                                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 300 | 0  | 0  | Maggiorazione per scelta medico specialista                                                                                                       |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 400 | 0  | 0  | Prestazioni ambulatoriali                                                                                                                         |                             |            | 339.775,99                               | 339.775,99                          |                                                | 339.775,99                            | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 500 | 0  | 0  | Servizio di Pronto Soccorso                                                                                                                       |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 600 | 0  | 0  | Trasporti in ambulanza                                                                                                                            |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 100 | 900 | 0  | 0  | Altre prestazioni di natura ospedaliera                                                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni di natura territoriale:                                                                                                               |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |
| 630     | 300 | 200 | 50  | 0  | 0  | Rette R.S.A.                                                                                                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 100 | 0  | 0  | Rette case di riposo                                                                                                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 150 | 0  | 0  | Servizio Medicina del lavoro                                                                                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 200 | 0  | 0  | Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro                                                                                               |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 250 | 0  | 0  | Servizio Igiene e Sanità pubblica                                                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 300 | 0  | 0  | Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione                                                                                                    |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 350 | 0  | 0  | Servizio Igiene degli alimenti                                                                                                                    |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 400 | 0  | 0  | Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni                                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 450 | 0  | 0  | Servizio Impiantistico antinfortunistico                                                                                                          |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 500 | 0  | 0  | Servizio Fisico ambientale                                                                                                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 550 | 0  | 0  | Diritti veterinari                                                                                                                                |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 600 | 0  | 0  | Sanzioni amministrative                                                                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 650 | 0  | 0  | Sanzioni amministrative sul lavoro                                                                                                                |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 700 | 0  | 0  | Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni                                                                                         |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 750 | 0  | 0  | Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipendenti:                                                                                     |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |
| 630     | 300 | 200 | 750 | 10 | 0  | dipendenti pubblici                                                                                                                               |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 750 | 20 | 0  | dipendenti privati                                                                                                                                |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 200 | 900 | 0  | 0  | Altre prestazioni di natura territoriale                                                                                                          |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 300 | 0   | 0  | 0  | Prestazioni amministrative e gestionali                                                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 400 | 0   | 0  | 0  | Consulenze                                                                                                                                        |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 500 | 0   | 0  | 0  | Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie                                                                                   |                             |            | 12.000,00                                | 12.000,00                           |                                                | 13.226,82                             | 1.226,82                                        |
| 630     | 300 | 600 | 0   | 0  | 0  | Corrispettivi per diritti sanitari                                                                                                                |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 700 | 0   | 0  | 0  | Sperimentazioni                                                                                                                                   |                             |            | 40.000,00                                | 40.000,00                           |                                                | 40.000,00                             | -                                               |
| 630     | 300 | 800 | 0   | 0  | 0  | Cessione plasma                                                                                                                                   |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri proventi e ricavi diversi:                                                                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |
| 630     | 300 | 900 | 100 | 0  | 0  | Ricavi c/transitorio                                                                                                                              |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 300 | 900 | 900 | 0  | 0  | Altri proventi e ricavi diversi                                                                                                                   |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 630     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     |                                                 |

| Livello |     |     |     |   |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                                                      | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo<br>2023 |
|---------|-----|-----|-----|---|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V | VI |                                                                                                                                                      |                             |            |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                          |
| 630     | 400 | 100 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | AA0680                      |            | 35.468,00                                      | 35.468,00                              |                                                      | 35.468,00                                   | -                                                        |
| 630     | 400 | 200 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    | AA0690                      |            | 609.924,00                                     | 609.924,00                             |                                                      | 609.924,00                                  | -                                                        |
| 630     | 400 | 300 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | AA0700                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 630     | 400 | 400 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                             | AA0710                      |            | 110.101,00                                     | 110.101,00                             |                                                      | 110.101,00                                  | -                                                        |
| 630     | 400 | 500 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | AA0720                      | R          | 123.357,00                                     | 123.357,00                             |                                                      | 123.737,00                                  | - 380,00                                                 |
| 630     | 400 | 600 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                 | AA0730                      |            | 1.265,00                                       | 1.265,00                               |                                                      | 1.265,00                                    | -                                                        |
| 630     | 400 | 700 | 0   | 0 | 0  | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | AA0740                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                        |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Rimborsi assicurativi                                                                                                                                | AA0760                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | 3.769,00                                    | - 3.769,00                                               |
| 640     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione                                                                                                             |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 200 | 100 | 0   | 0 | 0  | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                                | AA0780                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 200 | 200 | 0   | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                           | AA0790                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 300 | 0   | 0   | 0 | 0  | Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                           |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 300 | 100 | 0   | 0 | 0  | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | AA0810                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 300 | 200 | 0   | 0 | 0  | Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                     | AA0820                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 300 | 300 | 0   | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                            | AA0830                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 300 | 300 | 100 | 0 | 0  | Prestazioni amministrative e gestionali                                                                                                              |                             | R          | 44.023,28                                      | 44.023,28                              |                                                      | 52.632,28                                   | - 8.609,00                                               |
| 640     | 300 | 300 | 200 | 0 | 0  | Consulenze non sanitarie                                                                                                                             |                             | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 300 | 300 | 900 | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                  |                             | R          | 55.000,00                                      | 55.000,00                              |                                                      | 55.000,00                                   | -                                                        |
| 640     | 300 | 400 | 0   | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA                                                                                     | AA0831                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 400 | 0   | 0   | 0 | 0  | Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici                                                                                             | AA0840                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 400 | 100 | 0   | 0 | 0  | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | AA0850                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 400 | 200 | 0   | 0 | 0  | Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici                                                                                       | AA0860                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 400 | 300 | 0   | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici                                                                              | AA0870                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           |                                                          |
| 640     | 400 | 300 | 100 | 0 | 0  | Da comuni per integrazione rette in R.S.A.                                                                                                           |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 400 | 300 | 200 | 0 | 0  | Da comuni per integrazione rette in attività sociale                                                                                                 |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 640     | 400 | 300 | 300 | 0 | 0  | Rimborso INAIL infortuni personale dipendente                                                                                                        |                             |            | 36.443,14                                      | 36.443,14                              |                                                      | 36.443,14                                   | -                                                        |

| Livello |     |     |     |   |    | VOCE MODELLO CE                                                                                                            | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B) | previsione 2024 bilancio sanità (A) | previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B) | preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO | Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023 |
|---------|-----|-----|-----|---|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V | VI |                                                                                                                            |                             |            |                                          |                                     |                                                |                                       |                                                 |
| 640     | 400 | 300 | 400 | 0 | 0  | Prestazioni amministrative e gestionali extra - regionali                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 400 | 300 | 500 | 0 | 0  | Consulenze non sanitarie extra - regionali                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | 22.250,72                             | 22.250,72                                       |
| 640     | 400 | 300 | 900 | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici                                                    |                             |            | 59.009,00                                | 59.009,00                           |                                                | 50.000,00                             | 9.009,00                                        |
| 640     | 500 | 0   | 0   | 0 | 0  | Concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                   | AA0880                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 100 | 0   | 0 | 0  | Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                             | AA0890                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 100 | 100 | 0 | 0  | Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                | AA0900                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 100 | 200 | 0 | 0  | Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                                    | AA0910                      |            | -                                        | -                                   |                                                | 502.631,00                            | 502.631,00                                      |
| 640     | 500 | 100 | 300 | 0 | 0  | Ulteriore Pay-back                                                                                                         | AA0920                      |            | -                                        | -                                   |                                                | 177.776,54                            | 177.776,54                                      |
| 640     | 500 | 150 | 0   | 0 | 0  | Rimborso per Pay back sui dispositivi medici                                                                               | AA0921                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 0   | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                             | AA0930                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 50  | 0 | 0  | Uso telefono e TV degenti                                                                                                  |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 100 | 0 | 0  | Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio                                                         |                             |            | 26.575,66                                | 26.575,66                           |                                                | 26.575,66                             | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 150 | 0 | 0  | Da privati per attività sociale in favore di minori, disabili e altri                                                      |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 200 | 0 | 0  | Rimborso spese di bollo                                                                                                    |                             |            | 15.229,00                                | 15.229,00                           |                                                | 15.229,00                             | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 250 | 0 | 0  | Recupero spese di registrazione                                                                                            |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 300 | 0 | 0  | Recupero spese legali                                                                                                      |                             |            | 2.509,69                                 | 2.509,69                            |                                                | 2.509,69                              | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 350 | 0 | 0  | Recupero spese telefoniche                                                                                                 |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 400 | 0 | 0  | Recupero spese postali                                                                                                     |                             |            | 6.488,70                                 | 6.488,70                            |                                                | 6.488,70                              | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 450 | 0 | 0  | Tasse ammissione concorsi                                                                                                  |                             |            | 1.415,21                                 | 1.415,21                            |                                                | 1.415,21                              | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 500 | 0 | 0  | Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti (per attività sanitaria)                                                       |                             |            | 26.204,83                                | 26.204,83                           |                                                | 26.204,83                             | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 550 | 0 | 0  | Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze                                                                           |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 600 | 0 | 0  | Rimborso contributi su consulenze                                                                                          |                             |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 640     | 500 | 200 | 900 | 0 | 0  | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                             |                             |            | 16.719,05                                | 16.719,05                           |                                                | 16.719,05                             | -                                               |
| 650     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                            | AA0940                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 650     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | AA0950                      |            | 1.657.734,10                             | 1.657.734,10                        |                                                | 1.657.734,10                          | -                                               |
| 650     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                                        | AA0960                      |            | 14.614,10                                | 14.614,10                           |                                                | 14.614,10                             | -                                               |
| 650     | 300 | 0   | 0   | 0 | 0  | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                                    | AA0970                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 660     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                                                         | AA0980                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 660     | 100 | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato                                                | AA0990                      |            | 681.342,00                               | 681.342,00                          |                                                | 681.342,00                            | -                                               |
| 660     | 200 | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione                                                 | AA1000                      |            | 740.773,00                               | 740.773,00                          |                                                | 740.773,00                            | -                                               |
| 660     | 300 | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                                                 | AA1010                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 660     | 400 | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti                                  | AA1020                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |
| 660     | 500 | 0   | 0   | 0 | 0  | Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti                              | AA1030                      |            | -                                        | -                                   |                                                | -                                     | -                                               |



| Livello |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                     | CODICE VOCE CE Ministeriale | TIPO CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo<br>2023 |
|---------|-----|-----|-----|----|----|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| I       | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                     |                             |            |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                          |
| 660     | 600 | 0   | 0   | 0  | 0  | Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto    | AA1040                      |            | 630.737,00                                     | 630.737,00                             |                                                      | 630.737,00                                  | -                                                        |
| 670     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                | AA1050                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri ricavi e proventi                                             | AA1060                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Ricavi per prestazioni non sanitarie                                | AA1070                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 100 | 100 | 0   | 0  | 0  | Differenze alberghiere camere speciali                              |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 100 | 200 | 0   | 0  | 0  | Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi          |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 100 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri ricavi per prestazioni non sanitarie                          |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari              | AA1080                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Rimborso spese condominiali                                         |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Locazioni attive                                                    |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | 1.273,02                                    | 1.273,02                                                 |
| 680     | 200 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari        |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri proventi diversi                                              | AA1090                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici        |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Donazioni e lasciti                                                 |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 680     | 300 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri proventi diversi                                              |                             |            | 207.068,00                                     | 207.068,00                             |                                                      | 218.200,13                                  | 11.132,13                                                |
| 690     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi                                                    | CA0010                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi su c/tesoreria unica                               | CA0020                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi su c/c postali e bancari                           | CA0030                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi su depositi bancari                                |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi su depositi postali                                |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri interessi attivi                                              | CA0040                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 300 | 100 | 0   | 0  | 0  | Interessi attivi su titoli                                          |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 300 | 200 | 0   | 0  | 0  | Interessi moratori e legali                                         |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 690     | 300 | 900 | 0   | 0  | 0  | Altri interessi attivi                                              |                             |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri proventi                                                      | CA0050                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Proventi da partecipazioni                                          | CA0060                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni      | CA0070                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 300 | 0   | 0   | 0  | 0  | Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni       | CA0080                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 400 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri proventi finanziari diversi dai precedenti                    | CA0090                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 700     | 500 | 0   | 0   | 0  | 0  | Utili su cambi                                                      | CA0100                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 710     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Rivalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie      | DA0010                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | Proventi straordinari                                               | EA0010                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 100 | 0   | 0   | 0  | 0  | Plusvalenze                                                         | EA0020                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 0   | 0   | 0  | 0  | Altri proventi straordinari                                         | EA0030                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 100 | 0   | 0  | 0  | Proventi da donazioni e liberalità diverse                          | EA0040                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | 18.196,61                                   | 18.196,61                                                |
| 720     | 200 | 200 | 0   | 0  | 0  | Sopravvenienze attive                                               | EA0050                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 200 | 50  | 0  | 0  | Sopravvenienze attive per quote FS vincolato                        | EA0051                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 200 | 100 | 0  | 0  | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | EA0060                      | R          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 200 | 200 | 0  | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi                                       | EA0070                      |            | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720     | 200 | 200 | 200 | 10 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | EA0080                      | S          | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |

| Livello       |     |     |     |    |    | VOCE MODELLO CE                                                                                 | CODICE VOCE<br>CE Ministeriale | TIPO<br>CONTO | previsione 2024<br>BILANCIO<br>SANITARIO (A+B) | previsione 2024<br>bilancio sanità (A) | previsione 2024<br>bilancio sanità<br>disabilità (B) | preconsuntivo 2023<br>BILANCIO<br>SANITARIO | Variazione<br>previsione 2024 /<br>preconsuntivo<br>2023 |
|---------------|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| I             | II  | III | IV  | V  | VI |                                                                                                 |                                |               |                                                |                                        |                                                      |                                             |                                                          |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 20 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale                                             | EA0090                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 4.671,98                                    | - 4.671,98                                               |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 30 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | EA0100                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 40 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | EA0110                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 50 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | EA0120                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 60 | 0  | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | EA0130                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 200 | 200 | 90 | 0  | Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | EA0140                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 26.006,80                                   | - 26.006,80                                              |
| 720           | 200 | 300 | 0   | 0  | 0  | Insussistenze attive                                                                            |                                |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 100 | 0  | 0  | Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                | EA0160                         | R             | -                                              | -                                      |                                                      |                                             | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 0  | 0  | Insussistenze attive v/terzi                                                                    |                                | R             | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 10 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | EA0180                         | S             | -                                              | -                                      |                                                      | 407.107,62                                  | - 407.107,62                                             |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 20 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative al personale                                              | EA0190                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 35.878,17                                   | - 35.878,17                                              |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 30 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | EA0200                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 40 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | EA0210                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 50 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | EA0220                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | -                                           | -                                                        |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 60 | 0  | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | EA0230                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 5.656,73                                    | - 5.656,73                                               |
| 720           | 200 | 300 | 200 | 90 | 0  | Altre insussistenze attive v/terzi                                                              | EA0240                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 3.678,90                                    | - 3.678,90                                               |
| 720           | 200 | 400 | 0   | 0  | 0  | Altri proventi straordinari                                                                     | EA0250                         |               | -                                              | -                                      |                                                      | 20,00                                       | - 20,00                                                  |
| Totale ricavi |     |     |     |    |    |                                                                                                 |                                |               | 88.352.291,65                                  |                                        |                                                      | 90.118.440,42                               | - 1.766.148,77                                           |
| Totale costi  |     |     |     |    |    |                                                                                                 |                                |               | 88.352.291,65                                  |                                        |                                                      | 90.077.161,07                               | - 1.724.869,42                                           |
| Risultato     |     |     |     |    |    |                                                                                                 |                                |               | - 0,00                                         |                                        |                                                      | 41.279,35                                   | - 41.279,35                                              |

Tabella 14: Contributi regionali in c/esercizio iscritti a bilancio

| CONTRIBUTI INDISTINTI                                                                          | Importo              | Conto               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Finanziamento indistinto</b>                                                                |                      |                     |
| Finanziamento indistinto                                                                       | 8.430.136            | 600.100.100.100     |
| Quota di maggiore fabbisogno per LEA (ex assestamento)                                         | 3.966.048            | 600.100.100.100     |
| Indennità esclusività                                                                          | 462.106              | 600.100.100.100     |
| Programmi di abilitazione/riabilitazione salute mentale minori e budget di salute              | 30.000               | 600.100.100.100     |
| Programmi di abilitazione/riabilitazione salute mentale minori in cogestione col Terzo settore | 67.200               | 600.100.100.100     |
| perequazione                                                                                   | 1.352.002            | 600.100.100.100     |
| Indennità personale sanitario e OSS (anno 2022)                                                | 410.550              | 600.100.100.100     |
| Accantonamento rinnovi contrattuali comparto 2019/2021                                         | 1.070.884            | 600.100.100.100     |
| <b>Tot finanziamenti indistinti</b>                                                            | <b>15.788.925,73</b> |                     |
| <b>Finanziamento indistinto finalizzato</b>                                                    | <b>Importo</b>       | <b>Conto</b>        |
| Liste d'attesa DGR 2117/2023                                                                   | 200.000              | 600.100.100.200     |
| Accantonamento rinnovi contrattuali 2019/2021 dirigenza anno 2024                              | 638.806              | 600.100.100.200     |
| Accantonamento rinnovi contrattuali dirigenza 2022/2024                                        | 1.208.107            | 600.100.100.200     |
| Farmaci SMA                                                                                    | 2.200.000            | 600.100.100.200     |
| <b>Tot finanziamenti indistinti finalizzati</b>                                                | <b>4.246.912,95</b>  |                     |
| <b>Finanziamento Funzioni</b>                                                                  | <b>Importo</b>       | <b>Conto</b>        |
| Funzioni tariffate - Pronto soccorso                                                           | 2.328.685            | 600.100.100.300.10  |
| Complessità                                                                                    | 2.409.517            | 600.100.100.300.20  |
| Maggiorazione tariffato 7%                                                                     | 1.686.662            | 600.100.100.300.20  |
| Funzioni per lo screening metabolico, protesi cocleari e fibrosi cistica                       | 1.212.000            | 600.100.100.300.20  |
| <b>Tot finanziamento funzioni</b>                                                              | <b>7.636.864,00</b>  |                     |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI INDISTINTI</b>                                                            | <b>27.672.702,68</b> |                     |
| <b>Ulteriori finanziamenti</b>                                                                 | <b>Importo</b>       | <b>Conto</b>        |
| Ricerca                                                                                        | 9.297.000            | 600.200.100.100.080 |
|                                                                                                |                      | 600.100.100.200     |
|                                                                                                |                      | 600.100.100.200     |
| <b>Totale contributo</b>                                                                       | <b>9.297.000,00</b>  |                     |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI</b>                                                             | <b>36.969.702,68</b> |                     |

**Tabella 15.a: DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**  
**DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE PAO 2024**

| DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO                                                                            |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|------------------|----------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| VOCI INFRAGRUPPO                                                                                           | conto              | ASUGI TS  |                  | ASUFC UD |                  | ASFO PN |                  | BURLO   |                  | C.R.O.  |                  | A.R.C.S.  |                  | TOTALE    |
|                                                                                                            |                    | Importo   | Conto iscrizione | Importo  | Conto iscrizione | Importo | Conto iscrizione | Importo | Conto iscrizione | Importo | Conto iscrizione | Importo   | Conto iscrizione |           |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale                         | 300.100.900.50     |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 2.831.387 | 640.300.200      | 2.831.387 |
| Medicinali senza AIC                                                                                       | 300.100.900.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 148.515   | 640.300.200      | 148.515   |
| Dispositivi medici                                                                                         | 300.100.900.200    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 1.600.000 | 640.300.200      | 1.600.000 |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                                              | 300.100.900.300    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 46.000    | 640.300.200      | 46.000    |
| Prodotti dietetici                                                                                         | 300.100.900.350    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 14.600    | 640.300.200      | 14.600    |
| Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                      | 300.100.900.400    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 18.700    | 640.300.200      | 18.700    |
|                                                                                                            | 300.100.900.450    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                | 300.100.900.900    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 35.000    | 640.300.200      | 35.000    |
| Prodotti alimentari                                                                                        | 300.200.700.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 10.000    | 640.300.200      | 10.000    |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                              | 300.200.700.200    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 123.000   | 640.300.200      | 123.000   |
| Supporti informatici e cancelleria                                                                         | 300.200.700.400    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 80.000    | 640.300.200      | 80.000    |
| Materiale per la manutenzione                                                                              | 300.200.700.500    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           | 640.300.200      | -         |
| Altri beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                            | 300.200.700.900    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 2.500     | 640.300.200      | 2.500     |
|                                                                                                            |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base - Medicina fiscale                                          | 305.100.50.200     |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                                                 | 305.100.100.200    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                       | 305.100.150.100.20 | 355.000   |                  | 45.000   |                  | 6.965   |                  |         |                  | 1.300   |                  |           |                  | 408.265   |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                     | 305.100.200.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                                       | 305.100.250.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                                         | 305.100.300.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                       | 305.100.350.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                        | 305.100.400.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                                       | 305.100.450.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisto prestazioni termali in convenzione                                                                | 305.100.500.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                                | 305.100.550.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                 | 305.100.600.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Compartecipazione al personale per attività libero professione intramoenia - Consulenze                    |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza medica veterinaria                                       | 305.100.650.500.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie                  | 305.100.650.500.20 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza medica universitaria                                     | 305.100.650.500.30 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Oneri su compartecipazione al personale per attività libero professionale - altro                          | 305.100.650.500.90 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Compartecipazione al personale per attività libero professione intramoenia - Altro                         |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza ruolo professionale                                      | 305.100.650.700.5  |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza ruolo tecnico                                            | 305.100.650.700.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate dirigenza ruolo amministrativo                                     | 305.100.650.700.15 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate comparto ruolo sanitario                                           | 305.100.650.700.20 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate comparto ruolo professionale                                       | 305.100.650.700.25 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate comparto ruolo tecnico                                             | 305.100.650.700.30 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Consulenze a favore di terzi rimborsate comparto ruolo amministrativo                                      | 305.100.650.700.35 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Compartecipazione al personale per attività libero professione intramoenia - Altro                         | 305.100.650.700.40 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Oneri su compartecipazione al personale per attività libero professionale - altro                          | 305.100.650.700.90 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Rimborsi assegni e contributi- rimborsi per attività delegate della Regione                                | 305.100.700.600.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Altri rimborsi assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                            | 305.100.700.600.90 | 1.055.000 | -                | -        | -                | 29.882  |                  |         |                  |         |                  |           |                  | 1.084.882 |
| Rimborso costi robot                                                                                       |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Partite Laboratorio                                                                                        |                    | 992.000   |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Odontostomatologia                                                                                         |                    | 29.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Rimborso convenzione DPO                                                                                   |                    | 34.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Rimborso oneri/dott.ssa Toscani                                                                            |                    |           |                  |          |                  | 29.882  |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | 305.100.750.100    | 110.000   | -                | 40.000   | -                |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | 150.000   |
| Fisiatri                                                                                                   |                    |           |                  | 40.000   |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Consulenze varie                                                                                           |                    | 20.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Esperto qualificato Sorveglianza                                                                           |                    | 13.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Sorveglianza radioesposti                                                                                  |                    | 5.000     |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Psicologa PMA                                                                                              |                    | 56.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Medico competente                                                                                          |                    | 16.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione     | 305.100.750.400.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 305.100.800.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Altri servizi non sanitari da pubblico                                                                     | 305.200.100.600.10 | 201.000   |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 253.637   | 640.300.300.100  | 454.637   |
| GEVAP                                                                                                      |                    | 178.000   |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Psicologa del lavoro                                                                                       |                    | 8.000     |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Controlli qualità apparecchiature radiologiche                                                             |                    | 15.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Magazzino                                                                                                  |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 93.047    |                  |           |
| Call Center                                                                                                |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 158.590   |                  |           |
| Rimborso costi formazione                                                                                  |                    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  | 2.000     |                  |           |
| Consulenze non sanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione                                      | 305.200.200.100    | 17.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | 17.000    |
| Consulenze in materia ambientale                                                                           |                    | 7.000     |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Consulenze medico legali                                                                                   |                    | 10.000    |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione | 305.200.200.400.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Manutenzioni e riparazioni da aziende sanitarie pubbliche della Regione                                    | 310.700            |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Locazioni e noleggi da aziende sanitarie pubbliche della Regione                                           | 315.400            |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale   | 390.200.300.100.10 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Altre sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                   | 390.200.300.100.20 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Altre sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                   | 390.200.300.100.20 |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| Insussistenze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                          | 390.200.400.100    |           |                  |          |                  |         |                  |         |                  |         |                  |           |                  | -         |
| TOTALE COSTI INFRAGRUPPO                                                                                   |                    | 1.721.000 | -                | 85.000   | -                | 36.846  | -                | -       | -                | 1.300   | -                | 5.163.340 |                  | 7.024.486 |

Tabella 15.b: DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE PAO 2024

| DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO                                                                                                                     |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|---------|------------------|---------|------------------|----------|--------------------|------------|
| VOCI INFRAGRUPPO                                                                                                                                     | conto              | ASUGI TS   |                    | ASUFC UD  |                    | ASFO PN   |                    | BURLO   |                  | C.R.O.  |                  | A.R.C.S. |                    | TOTALE     |
|                                                                                                                                                      |                    | Importo    | Conto iscrizione   | Importo   | Conto iscrizione   | Importo   | Conto iscrizione   | Importo | Conto iscrizione | Importo | Conto iscrizione | Importo  | Conto iscrizione   |            |
| Contributi da aziende sanitarie pubbliche della regione                                                                                              | 600.200.200.200    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)                                                                                                 | 630.100.100.100.10 | 14.238.502 | 305.100.350.100.10 | 3.164.981 | 305.100.350.100.10 | 1.998.633 | 305.100.350.100.10 |         |                  |         |                  |          |                    | 19.402.116 |
| Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero                                                                                             | 630.100.100.100.20 | -          |                    | -         |                    | 30.000    |                    |         |                  |         |                  |          |                    | 30.000     |
| Ricoveri coordinamento interaziendale                                                                                                                |                    |            |                    |           |                    | 30.000    |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Ucraini - ricoveri                                                                                                                                   |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche                                                                                                | 630.100.100.200.10 | 5.020.608  | 305.100.150.100.10 | 987.174   | 305.100.150.100.10 | 579.027   | 305.100.150.100.10 |         |                  |         |                  |          |                    | 6.586.808  |
| Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche                                                                                                | 630.100.100.200.20 | 515.000    | 305.100.150.100.20 | 13.554    | 305.100.150.100.20 | 20.968    | 305.100.150.100.20 |         |                  |         |                  |          |                    | 549.522    |
| Ucraini - prestazioni                                                                                                                                |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Trapianti midollo osseo                                                                                                                              |                    | 7.000      |                    | 13.204    |                    | 17.836    |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Prestazioni varie                                                                                                                                    |                    | 106.000    |                    | 350       |                    | 3.132     |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Tossicologia forense                                                                                                                                 |                    | 170.000    |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Progetto Donna                                                                                                                                       |                    | 72.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Malattie sessualmente trasmesse                                                                                                                      |                    | 80.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Prestazioni erroneamente imputate                                                                                                                    |                    | 80.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                                                           | 630.100.100.300    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Prestazioni di File F                                                                                                                                | 630.100.100.400    | 280.398    | 305.100.450.100.10 | 119.988   | 305.100.450.100.10 | 31.827    | 305.100.450.100.10 |         |                  |         |                  |          |                    | 432.213    |
| Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                                                                                                  | 630.100.100.500    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                                                                                                       | 630.100.100.600    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Prestazioni termali                                                                                                                                  | 630.100.100.700    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                                                                                                       | 630.100.100.800    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Consulenze sanitarie                                                                                                                                 | 630.100.100.900.10 |            |                    | -         |                    |           | 305.100.750.100    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza                                                                                            | 630.100.100.900.90 | 125.000    |                    | 28.270    |                    | 20.500    | 305.100.800.100    |         |                  |         |                  |          |                    | 173.770    |
| PMA                                                                                                                                                  |                    | 70.000     |                    | 22.270    |                    | 12.000    |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Galeniche                                                                                                                                            |                    | 55.000     |                    | 6.000     |                    | 8.500     |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 630.400.500        | 52.000     |                    | 11.357    | 305.100.750.100    | 60.000    | 305.100.750.100    |         |                  |         |                  |          |                    | 123.357    |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 630.400.700        |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda                                                                                          | 640.300.100        |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                           | 640.300.200        |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Prestazioni amministrative e gestionali                  | 640.300.300.100    | 32.000     | 305.200.100.600.10 | 12.023    |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | 44.023     |
| Gevap/Previdenza                                                                                                                                     |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Comando Carosi                                                                                                                                       |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Comando Inglese                                                                                                                                      |                    | 32.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Comando Cussigh                                                                                                                                      |                    |            |                    | 12.023    |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Consulenze non sanitarie                                 | 640.300.300.200    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Altri concorsi, recuperi e rimborsi                      | 640.300.300.900    | 30.000     | 305.100.700.500.45 | 5.000     |                    | 5.000     |                    |         |                  |         |                  | 15.000   | 305.100.700.600.90 | 55.000     |
| Rimborso supporto educativo ricovero                                                                                                                 |                    |            |                    | 5.000     |                    | 5.000     |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Rimborsi spese medici                                                                                                                                |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Rimborso formazione                                                                                                                                  |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  | 15.000   |                    |            |
| Rifiuti partita Laboratorio                                                                                                                          |                    | 20.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Odontostomatologia                                                                                                                                   |                    | 10.000     |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    |            |
| Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                    | 720.200.200.100    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                     | 720.200.300.100    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
|                                                                                                                                                      |                    |            |                    |           |                    |           |                    |         |                  |         |                  |          |                    | -          |
| TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO                                                                                                                            |                    | 20.293.508 |                    | 4.342.346 | 137 di 207         | 2.745.954 |                    | -       | -                | -       | -                | 15.000   |                    | 27.396.808 |

**Tabella 16: Piano dei flussi di cassa prospettici**

| SCHEMA DI PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI           |                                                                                                                | PREVENTIVO<br>2024 | PRECONSUNTIVO<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                  |                                                                                                                |                    |                       |
| (+)                                                       | risultato di esercizio                                                                                         | - 0                | 41.279                |
|                                                           | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari                                      |                    |                       |
| (+)                                                       | ammortamenti fabbricati                                                                                        | 420.804            | 420.804               |
| (+)                                                       | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali                                                                  | 1.648.854          | 1.648.854             |
| (+)                                                       | ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                                      | 6.506              | 6.506                 |
| <b>Ammortamenti</b>                                       |                                                                                                                | <b>2.076.164</b>   | <b>2.076.164</b>      |
| (-)                                                       | Utilizzo finanziamenti per investimenti                                                                        | -2.052.852         | -2.052.852            |
| (-)                                                       | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -3.046.944         | -2.053.189            |
| <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>  |                                                                                                                | <b>-5.099.796</b>  | <b>-4.106.041</b>     |
| (+)                                                       | accantonamenti SUMAI                                                                                           |                    |                       |
| (-)                                                       | pagamenti SUMAI                                                                                                |                    |                       |
| (+)                                                       | accantonamenti TFR                                                                                             |                    |                       |
| (-)                                                       | pagamenti TFR                                                                                                  |                    |                       |
| <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>              |                                                                                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>              |
| (+/-)                                                     | Rivalutazioni/svalutazioni di attività                                                                         |                    |                       |
| (+)                                                       | accantonamenti a fondi svalutazioni                                                                            |                    | 210.463               |
| (-)                                                       | utilizzo fondi svalutazioni*                                                                                   |                    |                       |
| <b>- Fondi svalutazione di attività</b>                   |                                                                                                                | <b>0</b>           | <b>210.463</b>        |
| (+)                                                       | accantonamenti a fondi per rischi e oneri                                                                      | 595.962            | 1.233.344             |
| (-)                                                       | utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)                                     |                    |                       |
| <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>                 |                                                                                                                | <b>595.962</b>     | <b>1.233.344</b>      |
| <b>A - TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>   |                                                                                                                | <b>-2.427.670</b>  | <b>-544.790</b>       |
| <b>A - Totale altre operazioni di gestione reddituale</b> |                                                                                                                |                    |                       |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>                |                                                                                                                |                    |                       |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>               |                                                                                                                |                    |                       |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>                |                                                                                                                | <b>-2.427.670</b>  | <b>-544.790</b>       |

Tabella 17 - Informazioni

TABELLA 17A FINANZIAMENTO ATTIVITA' SOVRAZIENDALE CAR-T

|       | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-------|-----------------------|
| ASFO  |                       |
| ASUFC |                       |
| ASUGI |                       |
| CRO   |                       |
| BURLO |                       |
| ARCS  |                       |

TABELLA 17B FINANZIAMENTO ATTIVITA' SOVRAZIENDALE FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E NON

|       | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-------|-----------------------|
| ASFO  |                       |
| ASUFC |                       |
| ASUGI |                       |
| CRO   |                       |
| BURLO |                       |
| ARCS  |                       |

TABELLA 17C FINANZIAMENTO ATTIVITA' SOVRAZIENDALE FARMACEUTICA -SMA

|       | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-------|-----------------------|
| ASFO  |                       |
| ASUFC |                       |
| ASUGI |                       |
| CRO   |                       |
| BURLO | 2.200.000,00          |
| ARCS  |                       |

TABELLA 17D: EVIDENZA COSTI E RICAVI PER RIMBORSO FARMACI INNOVATIVI (EXTRAREGIONE)

|       | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-------|-----------------------|
| ASFO  |                       |
| ASUFC |                       |
| ASUGI |                       |
| CRO   |                       |
| BURLO | -                     |

|       | PREVISIONE RICAVI 2024 |
|-------|------------------------|
| ASFO  |                        |
| ASUFC |                        |
| ASUGI |                        |
| CRO   |                        |
| BURLO | -                      |

TABELLA 17E: EVIDENZA VALORE PAYBACK FARMACI PORTATO IN DETRAZIONE AI COSTI DI PRODOTTI FARMACEUTICI

|       | VALORE DETRATTO<br>PREVISIONE 2024 |
|-------|------------------------------------|
| ASFO  |                                    |
| ASUFC |                                    |
| ASUGI |                                    |
| CRO   |                                    |
| BURLO | -                                  |

TABELLA 17F: FINANZIAMENTO PERSONALE IN UTILIZZO PRESSO LA DCS

| PERSONALE DI COMPARTO | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-----------------------|-----------------------|
| ASFO                  |                       |
| ASUFC                 |                       |
| ASUGI                 |                       |
| CRO                   |                       |
| BURLO                 |                       |
| ARCS                  | -                     |

| PERSONALE DELLA DIRIGEN | PREVISIONE COSTI 2024 |
|-------------------------|-----------------------|
| ASFO                    |                       |
| ASUFC                   |                       |
| ASUGI                   |                       |
| CRO                     |                       |
| BURLO                   | 282.943,33            |
| ARCS                    | 282.943,33            |

compreso costo personale supporto attuazione PNRR

TABELLA 17G: DETTAGLIO COSTI PRIVATO ACCREDITATO

|                       | A                                                         | B                                                                       | C                                                            | D                                                                                                                   | E                                                                                        |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTIVITA' DI RICOVERO | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA | PREVISIONE<br>2024<br>COMMESSA<br>BASE PER<br>ALTRI<br>RESIDENTI<br>FVG | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE A<br>RESIDENTI EXTRAREGIONE | PREVISIONE 2024<br>EVENTUALE FINANZIAMENTO<br>AGGIUNTIVO E ULTERIORE<br>PER RECUPERO E RIDUZIONE<br>LISTE DI ATTESA | PREVISIONE 2024 PROGETTO<br>RECUPERO LISTE DI ATTESA<br>(FIN 0,4% - ESCLUSE DA<br>TETTO) |
| ASFO                  |                                                           |                                                                         |                                                              |                                                                                                                     |                                                                                          |
| ASUFC                 |                                                           |                                                                         |                                                              |                                                                                                                     |                                                                                          |
| ASUGI                 | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |

|                         | A                                                         | B                                                                       | C                                                            | D                                                                                                                   | E                                                                                        |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| ATTIVITA' AMBULATORIALE | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA | PREVISIONE<br>2024<br>COMMESSA<br>BASE PER<br>ALTRI<br>RESIDENTI<br>FVG | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE A<br>RESIDENTI EXTRAREGIONE | PREVISIONE 2024<br>EVENTUALE FINANZIAMENTO<br>AGGIUNTIVO E ULTERIORE<br>PER RECUPERO E RIDUZIONE<br>LISTE DI ATTESA | PREVISIONE 2024 PROGETTO<br>RECUPERO LISTE DI ATTESA<br>(FIN 0,4% - ESCLUSE DA<br>TETTO) |
| ASFO                    |                                                           |                                                                         |                                                              |                                                                                                                     |                                                                                          |
| ASUFC                   |                                                           |                                                                         |                                                              |                                                                                                                     |                                                                                          |
| ASUGI                   | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |

|         | A                                                         | B                                                                       | C                                                            | D                                                                                                                   | E                                                                                        |
|---------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| TOTALI  | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA | PREVISIONE<br>2024<br>COMMESSA<br>BASE PER<br>ALTRI<br>RESIDENTI<br>FVG | PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE A<br>RESIDENTI EXTRAREGIONE | PREVISIONE 2024<br>EVENTUALE FINANZIAMENTO<br>AGGIUNTIVO E ULTERIORE<br>PER RECUPERO E RIDUZIONE<br>LISTE DI ATTESA | PREVISIONE 2024 PROGETTO<br>RECUPERO LISTE DI ATTESA<br>(FIN 0,4% - ESCLUSE DA<br>TETTO) |
| ASFO    | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |
| ASUFC   | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |
| ASUGI   | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |
| REGIONE | -                                                         | -                                                                       | -                                                            | -                                                                                                                   | -                                                                                        |

| F                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|
| PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA DA<br>PRIVATI ALTRE AZIENDE |
|                                                                                       |
| -                                                                                     |
| -                                                                                     |
| -                                                                                     |

| F                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|
| PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA DA<br>PRIVATI ALTRE AZIENDE |
|                                                                                       |
|                                                                                       |
|                                                                                       |
|                                                                                       |

| F                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|
| PREVISIONE 2024<br>COMMESSA BASE PER<br>RESIDENTI AZIENDA DA<br>PRIVATI ALTRE AZIENDE |
|                                                                                       |
| -                                                                                     |
| -                                                                                     |
| -                                                                                     |

| DATI PER VERIFICA TETTO AZIENDALE                                             |                                                           |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|
| TOTALE ACCORDI<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>FVG (ESCLUSO TEMPI DI<br>ATTESA) | TOTALE ACCORDO<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>EXTRAREGIONE | TOTALE |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |

|                                                                               |                                                           |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|
| TOTALE ACCORDI<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>FVG (ESCLUSO TEMPI DI<br>ATTESA) | TOTALE ACCORDO<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>EXTRAREGIONE | TOTALE |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |

|                                                                               |                                                           |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|
| TOTALE ACCORDI<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>FVG (ESCLUSO TEMPI DI<br>ATTESA) | TOTALE ACCORDO<br>PRESTAZIONI A RESIDENTI<br>EXTRAREGIONE | TOTALE |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |
| -                                                                             | -                                                         | -      |

NOTA: Le colonne A-B-C-D-E fanno riferimento agli accordi sottoscritti con i privati accreditati convenzionati di ciascun Ente  
NOTA: La somma delle colonne A-D-E-F deve corrispondere al valore indicato a bilancio nei conti 305.100.150.500 e 305.100.350.400. Il valore della colonna C deve corrispondere al valore indicato in bilancio nei conti 305.100.150.600 e 305.100.350.500

**Tabella 18 - Vincoli gestionali**
**18.1 FARMACEUTICA**

|                                                                                                                                                                                                     | descrizione vincolo                                                                                                                | costo 2023   | importo vincolo     | previsione 2024                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|
| FARMACEUTICA TERRITORIALE CONVENZIONATA                                                                                                                                                             | costo procapite € 109,00                                                                                                           |              |                     |                                                                        |
| FARMACEUTICA TERRITORIALE (90%)<br>(farmaceutica diretta senza farmacie per terapie<br>antimofilitiche-costo trattamento > 2 milioni,<br>farmaci innovativi fvg)                                    | costo procapite € 83,00                                                                                                            |              |                     |                                                                        |
| DPC (b)                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                    |              |                     |                                                                        |
| - farmaci                                                                                                                                                                                           | costo procapite € 43                                                                                                               |              |                     |                                                                        |
| - servizio                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                    |              |                     |                                                                        |
| FARMACEUTICA OSPEDALIERA (spesa ospedaliera<br>+ 10% diretta residenti fvg: vaccini, farmaci SMA -<br>costo/anno paziente > 100.000), innovativi,<br>oncologici ed emato-oncologici, farmaci CAR-T) | riduzione rispetto consumo<br>2023<br>-2,5% ASFO<br>-1,0% ASUFC<br>-2,5% ASUGI<br>-0,5% IRCS BURLO<br>-1% IRCS CRO<br>Totale -1,5% | 1.764.932,61 | 1.756.107,95        | 1.756.107,95                                                           |
| FARMACI ONCOLOGICI (esclusi innovativi)                                                                                                                                                             | riduzione rispetto consumo<br>2023<br>-2% ASFO<br>-1,5% ASUFC<br>-2% ASUGI<br>-0% IRCS BURLO<br>-0,5% IRCS CRO<br>Totale -1,5%     | 384.212,85   | 384.212,85          | 384.212,85                                                             |
|                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |              |                     |                                                                        |
| ALTRI DATI CHE COMPONGONO LA SPESA<br>FARMACEUTICA                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |              |                     |                                                                        |
| distribuzione diretta a residenti extraregione                                                                                                                                                      | nessun vincolo (ipotesi<br>mantenimento dato 2023)                                                                                 | 176.123,91   |                     | 61.127,69                                                              |
| 90% distribuzione diretta ad altri residenti della<br>regione                                                                                                                                       | dati da tabelle mobilità                                                                                                           | 466.306,89   |                     | 432.212,54                                                             |
| Farmaci emofilia (costo trattamento > 2 milioni)                                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |              |                     |                                                                        |
| Farmaci SMA (costo/anno paziente > 100.000)                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    | 2.055.005,00 |                     | 2.200.000,00                                                           |
| Farmaci Innovativi                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    | 14.401,33    |                     |                                                                        |
| Farmaci CAR-T                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                    | -            |                     | -                                                                      |
| Pay back farmaci a detrazione costo                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                    | -            |                     | -                                                                      |
| Altri consumi di farmaci e ossigeno non trasmessi<br>attraverso flussi farmaceutica (scaduti, minsan<br>esclusi o nulli, ecc)                                                                       |                                                                                                                                    | 254.895,09   |                     | 266.518,02                                                             |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                                                       | <b>Farmaceutica<br/>convenzionata</b>                                                                                              |              | -                   | corrispondente al valore indicato in BA0500                            |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                                                       | <b>Prodotti farmaceutici</b>                                                                                                       |              | <b>5.100.179,04</b> | corrispondente al valore indicato in BA0030<br>+BA0301                 |
| <b>TOTALE</b>                                                                                                                                                                                       | <b>Servizio DPC</b>                                                                                                                |              | -                   | corrispondente al valore indicato in BA1000 (al<br>netto 305PRIV.F.AL) |



# PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO

## 2024

### ALLEGATO 1:

### Programmazione biennale dei beni e dei servizi

## SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DI IMPORTO UNITARIO STIMATO SUPERIORE

| Numero intervento CUI | Codice Fiscale Amministrazione | Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di acquisto | Identificativo della procedura di acquisto | Codice CUP                         | Lotto funzionale | Importo stimato lotto | Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/i) | Codice eventuale CUP master | Settore             | CPV         | Descrizione Acquisto                                                      | Conformità ambientale | Priorità    |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| codice                | codice                         | anno (aaaa)                                                                 | anno (aaaa)                                                               | codice                                     | codice                             | si/no            | valore                | Testo                                                     | codice                      | forniture / servizi | tabella CPV | testo                                                                     | si/no                 | livello 1-3 |
| 00124430323201900010  | 00124430323                    | 2019                                                                        | 2022                                                                      | 010                                        |                                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Servizi             | 85110000-3  | Servizio di sterilizzazione e manutenzione ferri di proprietà             | Si                    | 1           |
| 00124430323202200023  | 00124430323                    | 2022                                                                        | 2024                                                                      | 23                                         | C94E23000230002                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           | 33121100-5  | videoelettroencefalografo Holter per "long term                           | No                    | 1           |
| 00124430323202200024  | 00124430323                    | 2022                                                                        | 2022                                                                      | 25                                         |                                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | servizi             | 85121300-6  | neurofisiologico in fase operatoria                                       | No                    | 1           |
| 00124430323202200025  | 00124430323                    | 2022                                                                        | 2022                                                                      | 26                                         |                                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | servizi             | 85121270-6  | servizio supporto e gestione in emergenza di pazienti psichiatrici minori | No                    | 1           |
| 00124430323202200026  | 00124430323                    | 2022                                                                        | 2022                                                                      | 27                                         |                                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | servizi             | 85140000    | servizio trasporto pazienti interventi programmati                        | No                    | 1           |
| 00124430323202200027  | 00124430323                    | 2023                                                                        | 2024                                                                      | 01                                         | C94E22004250002<br>C94E23000230002 | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           |             | LAMPADIE SCIALITICHE                                                      |                       | 1           |
| 00124430323202300001  | 00124430323                    | 2023                                                                        | 2024                                                                      | 02                                         | C94E22004250002<br>C94E23000230002 | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           | 33172000-6  | VENTILATORI TERAPIA INTENSIVA NEONATALE                                   |                       | 1           |
| 00124430323202300005  | 00124430323                    | 2023                                                                        | 2024                                                                      | 05                                         | C94E22004250002                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           |             | Microscopio operatorio per chirurgia oculistica                           |                       | 1           |
| 00124430323202400001  | 00124430323                    | 2024                                                                        | 2024                                                                      | 01                                         | C94E23000230002                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           |             | Microscopio operatorio per otorino                                        |                       | 1           |
| 00124430323202400002  | 00124430323                    | 2024                                                                        | 2024                                                                      | 02                                         | C94E23000230002                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           |             | Sala operatoria multimediale ginecologica                                 |                       | 1           |
| 00124430323202400003  | 00124430323                    | 2024                                                                        | 2024                                                                      | 03                                         | C94E23000230002                    | no               |                       | Friuli Venezia Giulia                                     |                             | Forniture           |             | Acquisizione Monitor multiparametrico per RM                              |                       | 1           |

Servizi pronto soccorso, e Radiologia

RE A 1 MILIONE DI EURO ai sensi dell'art. 1, comma 505 della Legge 208/2015

| Codice fiscale responsabile procedimento (RUP) | Cognome responsabile procedimento (RUP) | Nome responsabile procedimento (RUP) | Quantità | Unità di misura | Durata del contratto | Stima costi Programma Primo anno | Stima costi Programma Secondo anno | Costi su annualità successive | Stima costi Programma Totale | Apporto di capitale privato - Importo | Apporto di capitale privato - Tipologia | Si intende delegare a Centrale di Committenza o Soggetto Aggregatore la procedura di acquisto | Codice AUSA Amministrazione delegata | Denominazione Amministrazione delegata                     |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|----------|-----------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| testo                                          | testo                                   | testo                                | numero   | testo           | numero in mesi       | valore                           | valore                             | valore                        | valore( somma)               | valore                                | testo                                   | si/no                                                                                         | codice                               | testo                                                      |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | NA       | NA              | 12                   | 380000                           |                                    |                               | 380000                       | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma (affidamento ponte) in attesa gara AsuGI |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 84546                            |                                    |                               | 84546                        | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 24                   | 33600                            | 67200                              | 33600                         | 134400                       | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 3000000                          |                                    |                               | 300000                       | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 90000                            |                                    |                               | 90000                        | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            |                                      | Gestione autonoma (affidamento ponte) in attesa gara ARCS  |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | NA       | NA              | 12                   | 80000                            |                                    |                               | 80000                        | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 3        | NA              | 12                   | 120000                           |                                    |                               | 100000                       | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 150000                           |                                    |                               | 150000                       | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            | 0000238807                           | Centrale Unica di Committenza                              |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 120000                           |                                    |                               | 120000                       | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            | 0000238807                           | Centrale Unica di Committenza                              |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 150000                           |                                    |                               | 150000                       | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              | Dario                                | 1        | NA              | 12                   | 60000                            |                                    |                               | 60000                        | 0                                     | NA                                      | no                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |
| CRLDRA62R28L424K                               | Carlevaris                              |                                      | 1        | NA              |                      | 6 160000                         |                                    |                               | 160000                       | 0                                     | NA                                      | si                                                                                            |                                      | Gestione autonoma                                          |

# PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO

## 2024

### ALLEGATO 2:

### Programma triennale degli investimenti ed elenco annuale

Allegato n. 1 - PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI EDILI - IMPIANTISTICI 2024 - 2026 - L.R. 26/2015 art. 33, c. 8. lett. a)

per tutti gli interventi:

|                       |                                                           |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| codice istat (comune) | realizzazione di lavori pubblici (opere ed impiantistica) |
| NUTS                  | infrastrutture sociali / sanitarie                        |

| CUI                  | codice interno         | CUP             | descrizione intervento                                                       | livello di priorità | stima dei costi dell'intervento |              |            |                            |                     |                                 |                      |                          |                 | intervento aggiunto o variato a seguito di modifica PPI |
|----------------------|------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------|------------|----------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
|                      |                        |                 |                                                                              |                     | primo anno                      | secondo anno | terzo anno | costi su annualità succes. | importo complessivo | scadenza utilizzo finanziamento | importo fondi propri | importo capitale privato | tipologia       |                                                         |
| 00124430323202400101 | PPI 2024 n. 7          | C92C24000030002 | lavori vari mantenimento strutture fino al trasferimento                     | A                   | 350.000,00                      | -            |            |                            | € 350.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400102 | PPI 2024 n. 20         | C91B24000010002 | laboratorio di biochimica                                                    | M                   | 130.000,00                      | -            |            |                            | € 130.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400103 | PPI 2021 n. 13         | C95F24000040002 | percorso di collegamento tra i 2 comprensori                                 | A                   | 150.000,00                      | -            |            |                            | € 150.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400104 | PPI 2024 n. 24         | C92C24000040002 | riorganizzazione diagnostica prenatale e accettazione ostetrico ginecologica | A                   | 180.000,00                      | -            |            |                            | € 180.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400105 | PPI 2024 n. 25         | C92C24000050002 | adeguamento accreditamento degenza ostetrico-ginecologica                    | A                   | 100.000,00                      |              |            |                            | € 100.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400106 | PPI 2024 n. 26         | C92C24000060002 | riorganizzazione attività sanitarie piano terra ospedale                     | A                   | 550.000,00                      |              |            |                            | € 550.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400107 | PPI 2024 n. 31         | C98I22000960001 | ammodernamento delle linee ossigeno                                          | M                   | 103.680,81                      |              |            |                            | € 103.680,81        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202400108 | PPI 2024 n. 34         | C99J24000030002 | rifacimento manto di copertura non a tenuta - interventi puntuali            | A                   | 50.000,00                       | -            |            |                            | € 50.000,00         | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202300101 | PPI 2023 n. 15         | C95F22002220002 | centro residenziale di cure palliative pediatriche (hospice)                 | M                   | 100.000,00                      | 700.000,00   |            |                            | € 800.000,00        | in attesa di definizione        |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202200103 | PPI 2021 n. 13         | C92C21001600002 | ristrutturazione via dell'Istria n. 61                                       | M                   | 1.050.000,00                    | 1.100.000,00 |            |                            | € 2.150.000,00      | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323202200106 | piano di potenziamento | C94E20003030002 | realizzazione di 2 posti letto di terapia intensiva                          | M                   | 395.650,23                      | -            |            |                            | € 395.650,23        | 31.12.2026                      |                      |                          |                 | DL 34/2020                                              |
| 00124430323202000101 | PPI 2020 n. 4          | C91B20000340002 | messa a norma antincendio - camera calda                                     | M                   | 450.000,00                      | 100.000,00   |            | -                          | € 550.000,00        | no scadenza                     |                      |                          |                 |                                                         |
| 00124430323201900101 | PPI 2019 n. 6          | C99J19000290005 | criticità logistiche - spogliatoi V piano                                    | M                   | -                               | 150.000,00   | -          | -                          | € 150.000,00        | in attesa di definizione        | € 150.000,00         |                          |                 |                                                         |
| 00124430323201700101 | PPI 2017 n. 5          | C96G18000000009 | adeguamento degenza onco-ematologia                                          | A                   | -                               | 290.000,00   | -          | -                          | € 290.000,00        | no scadenza                     | € 10.000,00          | € 100.000,00             | donazione AGMEN | PPI 2018 n. 5                                           |
| 00124430323200600101 | PTI 2017 n. 9          | C94H15000320001 | ristrutturazione chirurgia - lotto 2                                         | B                   | -                               | 100.000,00   | 327.800,00 | -                          | € 427.800,00        | in riprogrammazione             | € 21.390,00          |                          |                 |                                                         |
|                      |                        |                 |                                                                              |                     | 3.609.331,04                    | 2.440.000,00 | 327.800,00 |                            | € 6.377.131,04      |                                 |                      |                          |                 |                                                         |

Allegato 2: Programma Triennale degli Investimenti 2024-2026

| Numero progressivo PPI     | Rif. Programma Preliminare degli Investimenti | Piano triennale di primo inserimento | DGR di assegnazione risorse                     | Decreto SETI concessione                    | CUP             | descrizione intervento                                                                                                                                                 | Importo del finanziamento | di cui importo speso al 31/12/2023 | 2024           | 2025 |
|----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|----------------|------|
| \                          | \                                             | 23-25                                | DGR n.1849/2023                                 | 58438/GRFVG del 30/11/2023                  | C94E23000200002 | Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2023 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015.                                                                   | 40.000,00 €               | - €                                | 40.000,00 €    | - €  |
| 1                          | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Apparecchiature elettromedicali                                                                                                                                        | 340.000,00 €              | - €                                | 340.000,00 €   | - €  |
| 3                          | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Informatica                                                                                                                                                            | 70.000,00 €               | - €                                | 70.000,00 €    | - €  |
| 6                          | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Economali                                                                                                                                                              | 70.000,00 €               | - €                                | 70.000,00 €    | - €  |
| 27                         | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Apparecchiature per il freddo - frigoriferi e congelatori                                                                                                              | 20.000,00 €               | - €                                | 20.000,00 €    | - €  |
| 29                         | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Lampade scialitiche                                                                                                                                                    | 20.000,00 €               | - €                                | 20.000,00 €    | - €  |
| 30                         | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Ventilatori terapia intensiva neonatale                                                                                                                                | 40.000,00 €               | - €                                | 40.000,00 €    | - €  |
| 31                         | 23-25                                         | 22-24 var 2                          | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Ecotomografi                                                                                                                                                           | 200.000,00 €              | - €                                | 200.000,00 €   | - €  |
| 38                         | 23-25                                         | 23-25                                | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Sala operatoria multimediale ginecologica                                                                                                                              | 120.000,00 €              | - €                                | 120.000,00 €   | - €  |
| 36                         | 23-25                                         | 23-25                                | DGR n.1849/2023                                 | 56995/GRFVG del 27/11/2023                  | C94E23000230002 | Microscopio operatorio per chirurgia ORL                                                                                                                               | 120.000,00 €              | - €                                | 120.000,00 €   | - €  |
| \                          | \                                             | 22-24                                | DGR n. 550/2022                                 | 26932/GRFVG del 29/11/2022                  | C99J22001630006 | PNRR - GA SISTEMI RADIOLOGICI FISSI                                                                                                                                    | 294.400,00 €              | - €                                | 294.400,00 €   | - €  |
| \                          | \                                             | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022 e DGR 1807 dd 24/11/2022 | 27168 del 29/11/2022 e 27932 del 30/11/2022 | C94E22004190002 | Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2021 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015.                                                                   | 69.780,86 €               | 63.245,89 €                        | 6.534,97 €     | - €  |
| 1-3-5-6-27-29-30-31 PPI 22 | 22-24                                         | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022                          | 25885 del 25/11/2022                        | C94E22004250002 | Apparecchiature elettromedicali, informatica ed economali                                                                                                              | 1.136.916,29 €            | 556.612,88 €                       | 580.303,41 €   | - €  |
| 7- PPI 22                  | 22-24                                         | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022                          | 25885 del 25/11/2022                        | C94E22004250002 | Portatile per radioscopia (arco a C digitale) - sala operatoria ortopedica                                                                                             | 250.000,00 €              | - €                                | 250.000,00 €   | - €  |
| 11 - PPI 22                | 22-24                                         | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022                          | 25885 del 25/11/2022                        | C94E22004250002 | Portatile per radioscopia (arco a C digitale) - sala gessi                                                                                                             | 100.000,00 €              | 101.192,90 €                       | 0,00 €         | - €  |
| 13 - PPI 22                | 22-24                                         | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022                          | 25885 del 25/11/2022                        | C94E22004250002 | Microscopio operatorio per chirurgia oculistica                                                                                                                        | 150.000,00 €              | - €                                | 150.000,00 €   | - €  |
| 33 - PPI 22                | 22-24                                         | 22-24 var 2                          | DGR 1600 dd 28/10/2022                          | 25885 del 25/11/2022                        | C94E22004250002 | Sistema videoendoscopia per chirurgia pediatrica                                                                                                                       | 134.200,00 €              | 91.734,97 €                        | 42.465,03 €    | - €  |
| 24/25/26 - PPI 21          | 21-23                                         | 21-23 var 2                          | Donazioni CRTrieste                             | \                                           | C99J21029300009 | Apparecchiature elettromedicali - OSG                                                                                                                                  | 147.000,00 €              | 147.000,00 €                       | 0,00 €         | - €  |
| 25 - PPI 21                | 21-23                                         | 21-23 var 2                          | DGR 1403 dd 17/9/2021                           | 3189/SPS del 25/11/2021                     | C99J21029300009 | Informatica - OSG                                                                                                                                                      | 160.000,00 €              | 126.624,65 €                       | 33.375,35 €    | - €  |
| 26 - PPI 21                | 21-23                                         | 21-23 var 2                          | DGR 1403 dd 17/9/2021                           | 3189/SPS del 25/11/2021                     | C99J21021470002 | Economali - OSG                                                                                                                                                        | 120.000,00 €              | 118.722,23 €                       | 1.277,77 €     | - €  |
| 21 - PPI 21                | 21-23                                         | 21-23 var 2                          | DGR 1403 dd 17/9/2021                           | 3189/SPS del 25/11/2021                     | C99J21029470002 | Ecotomografo cardiologico                                                                                                                                              | 128.100,00 €              | - €                                | 128.100,00 €   | - €  |
| 1/4/5 - PPI 21             | 21-23                                         | 21-23 var 2                          | DGR 1403 dd 17/9/2021                           | 3189/SPS del 25/11/2021                     | C99J21029470002 | Apparecchiature elettromedicali, informatica ed economali                                                                                                              | 521.555,02 €              | 481.992,99 €                       | 39.562,03 €    | - €  |
| \                          | COVID-19                                      | 20-22 var 1                          | DGR 1862 dd 11/12/2020                          | \                                           | C92C20000100002 | Apparecchiature elettromedicali, informatica e beni economali per emergenza COVID-19                                                                                   | 500.000,00 €              | 499.725,38€                        | - €            | - €  |
| \                          | COVID-19                                      | 21-23                                | DGR 1224 dd 7/8/2020                            | \                                           | C91B21000020001 | Apparecchiature per il "Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia", TI e TSI                                       | 353.800,00 €              | 349.803,05€                        | - €            | - €  |
| 1/3/5 - PPI 21             | \                                             | \                                    | DGR 693 dd 15/5/2020                            | 1902/SPS del 02/10/2020                     | C99J21004790002 | Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2021 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015.                                                                   | 41.387,02 €               | 35.176,35 €                        | 6.210,67 €     | - €  |
| 1/3/5 - PPI 20             | 20-22                                         | 20-22                                | DGR n. 1911 del 19/10/2018                      | 1606/SPS del 01/09/2020                     | C91B20000550002 | Apparecchiature elettromedicali, informatica ed economali-2                                                                                                            | 100.000,00 €              | 99.943,07 €                        | - €            | - €  |
| 1/3/5 - PPI 20             | 20-22                                         | 20-22                                | DGR 693 dd 15/5/2020                            | 1902/SPS del 02/10/2020                     | C91B20000540002 | Apparecchiature elettromedicali, informatica ed economali                                                                                                              | 539.565,73 €              | 537.141,47 €                       | 2.424,26 €     | - €  |
| 19 - PPI 21                | 21-23                                         | 21-23                                | CC Ministeriale                                 | \                                           | C92F20000750001 | Ecografo per ecografia ginecologica intraoperatoria - - progetto "Fluorescence and Ecographic iMaging Assesment during Laparoscopic Evaluation - F.E.M.A.L.E. Project" | 103.700,00 €              | 103.583,02 €                       | - €            | - €  |
| 1 - PPI 19                 | 19-21                                         | 19-21 var 1                          | DGR 1626 dd 27/09/2019                          | 1962/SPS dd. 15/10/2019                     | C92C19000180002 | Apparecchiature elettromedicali < 100 k€                                                                                                                               | 1.397.124,00 €            | 1.396.907,70 €                     | - €            | - €  |
| \                          | \                                             | 19-21 var 1                          | DGR 1334 dd 31/07/19                            |                                             | C92C19000150002 | Odontoiatria sociale 2019                                                                                                                                              | 60.000,00 €               | 48.701,05 €                        | 11.298,95 €    | - €  |
| 16                         | 18-20                                         | 18-20                                | DGR 1424 DD 27/7/2018                           | 1481/SPS del 09/10/2018                     | C97H18001960002 | Interventi di investimento e adeguamento dei sistemi informativi                                                                                                       | 280.000,00 €              | 278.365,91 €                       | 1.634,09 €     | - €  |
| TOTALI                     |                                               |                                      |                                                 |                                             |                 |                                                                                                                                                                        | 7.627.528,92 €            | 5.036.473,51 €                     | 2.587.586,53 € | - €  |

Allegato n. 3 - ELENCO ANNUALE DEGLI INVESTIMENTI EDILI - IMPIANTISTICI 2024 - L.R. 26/2015 art. 32, c. 1. lett. b)

| CUI                  | CUP             | descrizione intervento                                                       | RUP                   | importo annualità | importo intervento | finalità                                                                                            | livello di priorità | conformità urbanistica | vincolo ambientale | livello di progettazione                   | stazione appaltante       | codice AUSA | intervento aggiunto o variato a seguito di modifica PPI |
|----------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| 00124430323202400101 | C92C24000030002 | lavori vari mantenimento strutture fino al trasferimento                     | ing. Elena Clio Pavan | € 350.000,00      | € 350.000,00       | lavori urgenti di messa a norma e di mantenimento delle strutture fino al trasferimento a Cattinara | A                   | non necessaria         | non esistente      | infase di progettazione                    | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400102 | C91B24000010002 | laboratorio di biochimica                                                    | ing. Elena Clio Pavan | € 130.000,00      | € 130.000,00       | ammodernamento e potenziamento attività laboratoriale IRCCS                                         | M                   | non necessaria         | non esistente      | progetto esecutivo                         | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400103 | C95F24000040002 | percorso di collegamento tra i 2 comprensori                                 | ing. Elena Clio Pavan | € 150.000,00      | € 150.000,00       | edifici di nuova acquisizione - opere di urbanizzazione                                             | A                   | non necessaria         | non esistente      | infase di progettazione                    | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400104 | C92C24000040002 | riorganizzazione diagnostica prenatale e accettazione ostetrico ginecologica | ing. Elena Clio Pavan | € 180.000,00      | € 180.000,00       | lavori urgenti di messa a norma e di mantenimento delle strutture fino al trasferimento a Cattinara | A                   | non necessaria         | non esistente      | in fase di progettazione                   | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400105 | C92C24000050002 | adeguamento accreditamento degenza ostetrico-ginecologica                    | ing. Elena Clio Pavan | € 100.000,00      | € 100.000,00       | lavori urgenti di messa a norma e di mantenimento delle strutture fino al trasferimento a Cattinara | A                   | non necessaria         | non esistente      | in fase di progettazione                   | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400106 | C92C24000060002 | riorganizzazione attività sanitarie piano terra ospedale                     | ing. Elena Clio Pavan | € 550.000,00      | € 550.000,00       | lavori urgenti di messa a norma e di mantenimento delle strutture fino al trasferimento a Cattinara | A                   | non necessaria         | non esistente      | in fase di progettazione                   | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202400107 | C98I22000960001 | ammodernamento delle linee ossigeno                                          | ing. Elena Clio Pavan | € 103.680,81      | € 103.680,81       | lavori urgenti di messa a norma e di mantenimento delle strutture fino al trasferimento a Cattinara | M                   | non necessaria         | non esistente      | in fase di progettazione                   | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | nuovo inserimento                                       |
| 00124430323202300101 | C95F22002220002 | centro residenziale di cure palliative pediatriche (hospice)                 | ing. Elena Clio Pavan | € 100.000,00      | € 800.000,00       | inserimento nuova attività assistenziale                                                            | M                   | si                     | non esistente      | PFTE - avvio ulteriore livello progettuale | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | avvio in corso d'anno                                   |
| 00124430323202200103 | C92C21001600002 | ristrutturazione via dell'Istria n. 61                                       | ing. Elena Clio Pavan | € 1.050.000,00    | € 2.150.000,00     | edifici di nuova acquisizione - lavori di manutenzione straordinaria/risanamento conservativo       | M                   | non necessaria         | non esistente      | progetto esecutivo                         | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | avvio in corso d'anno                                   |
| 00124430323202200106 | C94E20003030002 | realizzazione di 2 posti letto di terapia intensiva                          | ing. Elena Clio Pavan | € 395.650,23      | € 395.650,23       | DL 34/2020 - opere di potenziamento della rete ospedaliera                                          | M                   | non necessaria         | non esistente      | progetto esecutivo                         | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | avvio in corso d'anno                                   |
| 00124430323202000101 | C91B20000340002 | messa a norma antincendio - camera calda                                     | ing. Elena Clio Pavan | € 450.000,00      | € 550.000,00       | lavori urgenti di messa a norma antincendio                                                         | M                   | si                     | non esistente      | in fase di progettazione                   | I.R.C.C.S. Burlo Garofolo | 0000156552  | avvio in corso d'anno                                   |
|                      |                 |                                                                              |                       | € 3.559.331,04    | € 5.459.331,04     |                                                                                                     |                     |                        |                    |                                            |                           |             |                                                         |

# PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO

## 2024

### ALLEGATO 3:

### Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024-2026



## PREMESSA

### NORMATIVA NAZIONALE

Il Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale (PTFP) è un atto di programmazione per la gestione delle risorse umane finalizzato a coniugare l'ottimale impiego delle risorse pubbliche disponibili e gli obiettivi di performance organizzativa e ad assicurare il rispetto degli equilibri di finanza pubblica dell'Amministrazione. In quanto atto di programmazione deve esser adottato nell'esercizio delle funzioni di indirizzo politico-amministrativo, ai sensi dell'art. 4, comma 1, del D.Lgs. n. 165/2001.

È atto triennale a scorrimento annuale, soggetto a revisione che non vincola l'Istituto ma orienta l'attività assunzionale dello stesso.

Ai sensi dell'art. 6-ter del D.Lgs. n. 165/2001, il successivo Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione dell'8 maggio 2018 ha emanato le Linee di indirizzo, di natura non regolamentare, per la predisposizione del Piano da parte delle amministrazioni pubbliche: con tale DM viene definita una metodologia operativa di orientamento per l'Amministrazione.

In applicazione del predetto DM, è necessario effettuare un'analisi propedeutica di due tipi:

- quantitativa: riferita *“alla consistenza numerica di unità necessarie ad assolvere alla mission dell'amministrazione, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Sotto questo aspetto rileva anche la necessità di individuare parametri che consentano di definire un fabbisogno standard per attività omogenee o per processi da gestire”*;
- qualitativa: riferita *“alle tipologie di professioni e competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell'amministrazione stessa, anche tenendo conto delle professionalità emergenti in ragione dell'evoluzione dell'organizzazione del lavoro e degli obiettivi da realizzare”*.

Deve essere in tal modo superato il concetto di dotazione organica, strumento da sempre rigido e cristallizzato e soggetto a un poco snello iter di modifica, e sostituito dal PTFP finalizzato a rilevare realmente le effettive esigenze della PA.

Va altresì anche ricordato che il Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione dell'8 maggio 2018 evidenzia come le Linee di indirizzo per i PTFP debbano essere *“complementari a quelle previste dall'articolo 35, comma 5.2, del d.lgs. 165/2001, sullo svolgimento delle prove concorsuali e sulla valutazione dei titoli, ispirate alle migliori pratiche a livello nazionale e internazionale in materia di reclutamento del personale. La programmazione del fabbisogno, infatti, trova il suo naturale sbocco nel reclutamento effettivo della forza lavoro. Ed è evidente che anche le regole del reclutamento debbano rinnovarsi e perfezionarsi soprattutto quando siano state individuate nuove professioni e relative competenze professionali da mettere al servizio delle pubbliche amministrazioni.”*

## NORMATIVA REGIONALE

Con DGR n. 48 del 19.01.2024 rubricata “LR 22/2019 – Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale per l’anno 2024. Approvazione definitiva” e successive indicazioni trasmesse da ARCS – come da ultimo integrate e modificate con nota prot. n. 3806 dd. 30.01.2024 di ARCS assunta al protocollo dell’IRCCS nella medesima data con prot. n. 1056 - è stato definito il tetto di spesa per l’anno 2024, comprensivo delle voci di costo già consolidate e certificate.

Per l’IRCCS Burlo Garofolo il tetto di spesa è stato quantificato nella misura di € 44.581.473,89.

## ANALISI 2024

Di seguito si riporta la forza del personale alla data del 31.12.2023 e quella presunta alla data del 31.12.2024:

| Ruolo                                          | Forza al 31.12.2023 | Forza presunta al 31.12.2024<br>(nota alla data di stesura del presente PTFP) |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Dirigenza                                      |                     |                                                                               |
| Ruolo sanitario                                | 172                 | 185                                                                           |
| Ruolo professionale                            | 3                   | 2                                                                             |
| Ruolo tecnico                                  | 4                   | 4                                                                             |
| Ruolo amministrativo                           | 9                   | 9                                                                             |
| <b>Totale dirigenza (senza universitari)</b>   | <b>188</b>          | <b>200</b>                                                                    |
| Comparto                                       |                     |                                                                               |
| Ruolo sanitario                                | 362                 | 377                                                                           |
| Ruolo socio sanitario                          | 90                  | 93                                                                            |
| Ruolo tecnico                                  | 29                  | 35                                                                            |
| Ruolo amministrativo                           | 84                  | 86                                                                            |
| <b>Ruolo ricerca</b>                           | <b>63</b>           | <b>71</b>                                                                     |
| <b>Totale comparto</b>                         | <b>628</b>          | <b>662</b>                                                                    |
|                                                |                     |                                                                               |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO (senza universitari)</b> | <b>816</b>          | <b>862</b>                                                                    |
| Personale universitario                        | 14                  | 14                                                                            |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO (con universitari)</b>   | <b>830</b>          | <b>876</b>                                                                    |

Alla data di redazione del piano il numero totale presunto del personale in forza al 31/12/2024 presso l’Istituto viene stimato in totali 876 unità, comprensivo delle 14 unità di personale universitario, con previsto incremento di 46 unità rispetto al 31/12/2023.

Per il dettaglio dei profili professionali si rinvia alle tabelle 20A e 20B.

In termini di risultati attesi, l'Istituto nel corso del 2024 mira a:

- garantire l'attività assistenziale ordinaria mediante il turn-over ritenuto necessario, con prioritaria attenzione al personale sanitario, compatibilmente con le risorse disponibili e valutando la non sostituzione di alcuni profili in esaurimento e solo in taluni casi anticipando il turn-over per permettere di affrontare la notoria carenza di personale di alcuni profili professionali;
- consolidare modelli organizzativi che, inizialmente imposti dalle esigenze Covid, sono poi risultati imprescindibili per effetto dell'allestimento di nuovi spazi dedicati all'assistenza e dell'introduzione di nuovi percorsi realizzati in Istituto;
- procedere al completamento delle assunzioni previste per l'anno 2023 le cui procedure di acquisizione non si erano ancora concluse. In questa prospettiva verrà completata la manovra del personale necessario a garantire la piena funzionalità del nuovo Poliambulatorio di Via dell'Istria n. 63;
- procedere all'acquisizione del personale necessario a garantire le nuove funzioni in capo all'IRCCS;
- proseguire il percorso di valorizzazione della ricerca mediante acquisizione di nuove unità non solo del ruolo della ricerca ma anche di profili sanitari chiamati a svolgere attività di stretta connessione assistenza-ricerca;
- continuare l'attuazione di quanto previsto nell'Atto aziendale e nel Regolamento di organizzazione e funzionamento dell'IRCCS;
- procedere all'acquisizione di alcuni profili professionali strategici al fine di aumentare la capacità produttiva dell'Istituto, previa verifica e analisi dei costi del personale coerentemente con lo sviluppo delle attività e l'incremento della produzione;
- proseguire nel percorso di stabilizzazione del personale della dirigenza e del comparto sanità ed avviare il percorso di stabilizzazione del personale del ruolo della ricerca.

Oltre al personale con rapporto giuridico di subordinazione si indicano di seguito le unità stimate al 31.12.2024 con rapporto di somministrazione, collaborazione e libero professionale, come risultanti dalla tabella 20F:

| CONTRATTI FLESSIBILI    | N. UNITA' |
|-------------------------|-----------|
| co.co.co.               |           |
| l.p.                    | 8         |
| somministrazione:       | 6         |
| - ruolo sanitario       |           |
| - ruolo socio sanitario |           |
| - ruolo tecnico         | 1         |
| - ruolo amministrativo  | 5         |
| - ruolo professionale   |           |
| altro (specificare...)  |           |

## GARANZIA DELL'ATTIVITA' ASSISTENZIALE ORDINARIA E ALLESTIMENTO NUOVO POLIAMBULATORIO DELL'IRCCS

La programmazione relativa alle politiche assunzionali 2024 è finalizzata, anzitutto, alla garanzia della sostenibilità dell'attività assistenziale e dell'attività di ricerca dell'IRCCS.

Nella prima prospettiva, la manovra 2024 prevede il consolidamento di modelli organizzativi che, inizialmente imposti dalle esigenze Covid, sono poi risultati imprescindibili per effetto dell'allestimento di nuovi spazi dedicati all'assistenza e dell'introduzione di nuovi percorsi realizzati in Istituto (in particolare presso i servizi di Pronto Soccorso pediatrico, l'Accettazione ostetrico ginecologica, il Blocco parto, le degenze di Ostetricia e di Terapia Intensiva).

Sono state inserite nel Piano triennale dei fabbisogni del personale 2024-2026 le unità di personale la cui assunzione è prevista nell'anno 2024 a garanzia dell'attività assistenziale ordinaria.

Inoltre, a seguito del completamento dei lavori di allestimento del nuovo Poliambulatorio e dell'inaugurazione degli appositi spazi dedicati presso la palazzina di via dell'Istria n. 63, verranno completate le assunzioni di personale già previste nel 2023 e che, per alcuni profili, erano state differite all'anno 2024 dopo la piena funzionalità dei nuovi ambulatori.

## PERSONALE PER NUOVE FUNZIONI E SVILUPPO ATTIVITA' ASSISTENZIALI

La manovra del personale 2024 è caratterizzata, oltre che dalla garanzia della assistenza ordinaria, anche dalle necessità assuntive legate all'attivazione e messa a regime delle nuove funzioni poste in capo all'IRCCS.

In particolare, l'attivazione di 2 posti letto prevista dalla DGR n.480/2023 per l'Hospice pediatrico e la successiva elevazione a 4 posti letto stabilita dalla DGR n. 1475/2023 hanno imposto l'adeguamento della dotazione organica alle nuove e strategiche funzioni in argomento, con inserimento nel PTFP 2024 di ulteriori 5 unità del comparto (OSS, infermieri e fisioterapista) e 1 unità dirigenziale.

Inoltre, in considerazione dello sviluppo delle attività assegnate all'Istituto, nella manovra 2024 sono state inserite le seguenti acquisizioni di personale:

- 1 dirigente biologo assegnato alla PMA. Tale unità, già assunta a tempo determinato nel II semestre 2023 con finanziamento a carico della ricerca, risulta necessaria anche nel prosieguo dell'anno 2024 per assolvere alla funzione istituzionale di preservazione fertilità;
- a supporto della nuova funzione terapie cellulari fase 1: 1 dirigente medico per la SCR Laboratorio di diagnostica avanzata traslazionale e 1 dirigente medico per la SC di Oncoematologia.

## PERSONALE DELLA RICERCA.

La politica assuntiva dell'Istituto resta condizionata anche nel 2024, così come già avvenuto a partire dal 2019, dal rilevante ruolo del personale della ricerca.

Di seguito si riporta sintesi esplicativa del progressivo incremento di unità di personale dipendente dell'Istituto del ruolo di ricerca sanitaria:

| PERSONALE DELLA RICERCA (RICERCATORI SANITARI E COLLABORATORI PROFESSIONALI DI RICERCA SANITARIA) |            |            |            |            |            |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 31.12.2018                                                                                        | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | FORZA PRE-<br>SUNTA AL<br>31.12.2024 |
| 0                                                                                                 | 22         | 27         | 26         | 51         | 63         | 71                                   |

## PERSONALE DIPENDENTE TRASVERSALE AD ASSISTENZA E RICERCA

Oltre alle unità di cui al precedente paragrafo appartenenti al ruolo della ricerca (ricercatori e collaboratori professionali di ricerca sanitaria) ed il cui costo è integralmente coperto da finanziamenti della ricerca, già dal 2023 la Direzione Scientifica finanzia, in tutto o in parte, i costi di personale dipendente che, in profili diversi, costituiscono supporto indispensabile all'attività più strettamente di ricerca.

In particolare, risultano finanziati dalla Direzione Scientifica - e dunque con fondi che esulano dal finanziamento regionale - due diverse tipologie di dipendenti:

- personale amministrativo sia della struttura in *staff* al Direttore Scientifico, sia delle restanti strutture amministrative dell'Istituto e di diretto supporto alle attività della ricerca;
- personale dipendente di profili sanitari che svolge attività di stretta connessione tra ricerca ed assistenza e che assume specifico onere di produzione scientifica.

|                              | TOTALE            |
|------------------------------|-------------------|
| GENETISTA                    | 58.777,20         |
| ODONTOLATRA                  | 67.134,54         |
| PEDIATRA ENDOCRINOLOGO       | 67.134,54         |
| PEDIATRA TIN                 | 67.134,54         |
| PEDIATRA                     | 58.777,20         |
| BIOLOGO PMA                  | 65.723,23         |
| GINECOLOGO                   | 67.134,54         |
| NEUROLOGO                    | 50.419,87         |
| 3 ASSISTENTI AMMINISTRATIVI  | 95.948,12         |
| COLLABORATORE AMMINISTRATIVO | 34.758,84         |
| <b>TOTALE</b>                | <b>632.942,62</b> |

I costi relativi alle unità in argomento, giacché non impattanti sul finanziamento regionale, sono stati posti in detrazione nella riga “altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata”.

## PERSONALE AMMINISTRATIVO

Il rapporto percentuale tra numero del personale dipendente del ruolo amministrativo ed il numero complessivo del personale dipendente alla data del 31.12.2023 è indicato nella specifica tabella 20C.

Si evidenzia anzitutto come le indicazioni operative trasmesse da ARCS impongano di calcolare la percentuale in argomento senza considerare, nel numero complessivo del personale dipendente alla data del 31.12.2023, il personale della ricerca e degli universitari. Tale esclusione non pare, tuttavia, cogliere la misura delle necessità assuntive legate proprio al personale della ricerca ed universitario e agli adempimenti connessi. Procedendo al ricalcolo sulla totalità del personale dipendente, la percentuale del personale amministrativo risulta pari a circa il 10%.

Infatti, come già evidenziato in tutti gli atti programmatori e nei report del 2023, il fabbisogno di personale amministrativo presso l'Istituto è stato ed è tuttora influenzato dalla progressiva “istituzionalizzazione” delle attività di Direzione Scientifica, suggellata anche dalla riforma del d.lgs. n.288/2003 (recante “*Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L.16 gennaio 2003, n. 250*”) ad opera del d.lgs. 23 dicembre 2022, n. 200: la novella ha previsto infatti ulteriori adempimenti e nuovi obiettivi in capo al Direttore Generale per favorire il coordinamento tra attività di ricerca e attività istituzionale, stabilendo altresì espressamente all'art. 6 che il Direttore Scientifico sia supportato dalla struttura amministrativa dell'IRCCS. Inoltre, il significativo incremento di unità del personale del ruolo della ricerca (come *infra* riportato) ha richiesto l'adeguamento delle risorse umane dei diversi servizi tecnici ed amministrativi per effetto delle incrementate attività connesse (a titolo esemplificativo: gestione economica e giuridica di nuovo personale dipendente, acquisizione e allestimento di nuovi spazi, acquisizione e allestimento di nuovi strumenti, macchinari e dotazioni, assegnazione obiettivi e valutazione del personale ecc.).

In secondo luogo, il limite percentuale di personale amministrativo deve essere decurtato del personale assunto in adempimento degli specifici obblighi assuntivi di cui alla legge n. 68/1999 e s.m.i. In questa prospettiva preme evidenziare come l'IRCCS sia tenuto a specifico “Programma di inserimento lavorativo” in virtù di convenzione registrata con n. 396/2021 e stipulata tra l'Istituto e la Direzione Centrale lavoro, formazione, istruzione e famiglia della Regione autonoma F.V.G., Servizio interventi per i lavoratori e le imprese – Struttura stabile Collocamento mirato di Trieste, ai sensi dell'art. 11 c.1 della legge n. 68/1999 e s.m.i. Nonostante i tentativi di acquisire anche personale del ruolo tecnico riservatario *ex lege* 68 (vedasi bando prot. 6937/2023 indetto per assistente tecnico), sinora l'Istituto è riuscito ad adempiere, in modo del tutto parziale, agli obblighi assuntivi solo mediante acquisizioni di personale del ruolo amministrativo che tuttavia spesso, in ragione dei profili di

inquadramento o di talune limitazioni, non soddisfano appieno e dunque non sostituiscono le esigenze assuntive dell'IRCCS. Si ritiene, dunque, che il personale amministrativo assunto *ex lege* 68 non debba essere computato nel limite in argomento.

## VALORIZZAZIONE E STABILIZZAZIONE DEL PERSONALE

In generale le leve di valorizzazione e motivazionali del personale, nell'ambito della complessiva evoluzione normativa e contrattuale del SSN, vanno interpretate ed applicate quali precisi diritti e doveri gestionali. L'aspettativa dei dipendenti al legittimo riconoscimento dei propri meriti oltre alla legittima necessità di acquisire la formazione necessaria che permetta loro il raggiungimento degli obiettivi che l'Istituto si è prefissato ed ha declinato nelle negoziazioni di budget, deve essere considerata propedeutica e fondamento della gestione del personale in senso lato e per il raggiungimento degli obiettivi stessi aziendali.

Il PTFP 2024-2026 terrà quindi particolarmente conto sia della puntuale applicazione degli istituti giuridici ed economici di valorizzazione del personale come previsti dai rispettivi CCNL delle aree (attribuzione degli incarichi del comparto e della dirigenza, progressioni economiche), sia della formazione; quest'ultima andrà considerata quale aggiornamento tecnico scientifico delle diverse professionalità ma anche formazione permanente finalizzata allo sviluppo dei servizi.

Inoltre, sempre nel contesto della valorizzazione va ricondotta la possibilità di stabilizzare il personale precario. In coerenza con il *favor* dimostrato dal legislatore, l'Istituto intende proseguire nella politica di stabilizzazione del personale precario già intrapresa da anni.

Con bando prot. 278/2024 l'IRCCS ha indetto procedura ai sensi della legge n.234/2021 (c.d. "stabilizzazione Covid") per la stabilizzazione di complessive 8 unità i cui profili risultano già compresi nella manovra 2023. L'Istituto si riserva di emettere nuovi bandi per la stabilizzazione di ulteriori unità nel corso del 2024, nei limiti delle risorse disponibili e delle facoltà assuntive complessive.

Il tema della stabilizzazione del personale interessa inoltre ora, a seguito della novella introdotta dall'art. 3-ter del DL 30.5.2023, n. 51, convertito con legge 3 luglio 2023, n. 87, anche il personale del ruolo della ricerca. Sulla scorta anche di indicazioni ministeriali, con bando prot. 13940/2023 si è quindi dato avvio alla procedura di stabilizzazione di n. 12 ricercatori sanitari e di n. 10 collaboratori professionali di ricerca sanitaria. Dette stabilizzazioni risultano coperte da specifico finanziamento.

Da ultimo, sotto il profilo della valorizzazione del personale l'IRCCS si riserva di valutare, secondo gli strumenti previsti dalla normativa e dalla contrattazione nazionale, la possibilità di procedere a passaggi di profilo del personale onde garantire adeguato riconoscimento alla modifica delle competenze professionali maturate.

## FONDI CONTRATTUALI

In attuazione di quanto disposto dalla DGR 2117/2023 i fondi contrattuali sono stati incrementati per € 1.352.002,04 comprensivi di oneri.

Inoltre, con riferimento all'ulteriore incremento *pro capite* derivante dall'aumento della dotazione organica del personale del comparto prevista per il 2024 si è proceduto alla quantificazione dei costi secondo i valori medi regionali previsti dalla DGR sopra richiamata per un importo pari ad € 201.487,96 comprensivi di oneri e IRAP.

L'Istituto si riserva di effettuare in corso d'anno, in occasione dei report trimestrali, analogo incremento dei fondi contrattuali anche per le restanti aree negoziali, previa verifica di compatibilità economica.

## PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

Sono stati indicati nella tabella 20F i costi relativi alle prestazioni aggiuntive del personale del comparto e della dirigenza finalizzate all'abbattimento delle liste d'attesa per l'importo massimo finanziato, pari ad € 200.000,00.

Le prestazioni in argomento sono state poste in detrazione così come indicato con nota di ARCS dd. 30.01.2024 assunta al protocollo dell'IRCCS nella medesima data con prot. n. 1056.



|                                         |                       |                      |                                                                          | D.O. al 31/12/2023 |        |             |        |           |        |             |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|-------------|--------|-----|-----|----|-----|--------|--------|------|--------|
|                                         |                       |                      |                                                                          | TESTE              |        |             |        | TESTE FTE |        |             |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO                               | RUOLO                 | AREA                 | PROFILO                                                                  | T. IND             | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE | T. IND    | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO COMPARTO                      | RUOLO SANITARIO       | OPERATORI            | Infermiere generico                                                      |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Puericultrice                                                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | ASSISTENTI           | Infermiere Generico Senior                                               |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere Psichiatrico Senior                                           |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | PROF. SAL. FUNZ.     | Puericultrice Senior                                                     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assist. Sanitario                                                        |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Dietista                                                                 | 1                  |        |             | 1      | 0,00      |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Educatore Professionale                                                  |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Fisioterapista                                                           | 7                  |        |             | 7      | 7,00      |        | 7,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Igienista Dentale                                                        |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere                                                               | 171                | 8      |             | 179    | 168,11    | 8,00   | 176,11      |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere pediatrico                                                    | 63                 |        |             | 63     | 62,03     |        | 62,03       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Logopedista                                                              | 2                  |        |             | 2      | 2,00      |        | 2,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Massaggiatore Non Vedente                                                |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Odontotecnico                                                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ortottista                                                               | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        | 3,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ostetrica                                                                | 65                 |        |             | 65     | 62,64     |        | 62,64       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ottico                                                                   |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Podologo                                                                 |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Audiometrista                                                      | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        | 3,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Audioprotesista                                                    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiovascolari     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Neurofisiopatologia                                                | 5                  |        |             | 5      | 4,53      |        | 4,53        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Ortopedico                                                         |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro                              | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        | 3,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Riabilitazione psichiatrica                                        |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Laboratorio Biomedico                                         | 17                 | 2      |             | 19     | 17,00     | 2,00   | 19,00       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Radiologia Medica                                             | 9                  | 1      |             | 10     | 9,00      | 1,00   | 10,00       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva                       |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Terapista occupazionale                                                  |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro senior                       |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Audiometrista senior                                               |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Laboratorio Biomedico senior                                  |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Radiologia Medica senior                                      |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assist. Sanitario senior                                                 |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Neurofisiopatologia senior                                         |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ostetrica senior                                                         |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Fisioterapista senior                                                    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere Senior                                                        | 2                  |        |             | 2      | 2,00      |        | 2,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assist. Sanitario Elev. Qual.                                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Dietista Elev. Qual.                                                     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Educatore Professionale Elev. Qual.                                      |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Fisioterapista Elev. Qual.                                               |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Igienista Dentale Elev. Qual.                                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere Elev. Qual.                                                   |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Infermiere pediatrico Elev. Qual.                                        |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Logopedista Elev. Qual.                                                  |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Massaggiatore Non Vedente Elev. Qual.                                    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Odontotecnico Elev. Qual.                                                |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ortottista Elev. Qual.                                                   |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ostetrica Elev. Qual.                                                    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Ottico Elev. Qual.                                                       |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Podologo Elev. Qual.                                                     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Audiometrista Elev. Qual.                                          |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Audioprotesista Elev. Qual.                                        |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardio. Elev. Qual. |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Neurofisiopatologia Elev. Qual.                                    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Ortopedico Elev. Qual.                                             |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro Elev. Qual.                  |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. Riabilitazione psichiatrica Elev. Qual.                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Laboratorio Biomedico Elev. Qual.                             |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Tecn. San. Radiologia Medica Elev. Qual.                                 |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva Elev. Qual.           |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Terapista occupazionale Elev. Qual.                                      |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO SANITARIO Totale                  |                       |                      |                                                                          | 351                | 11     | 0           | 362    | 343,31    | 11,00  | 0,00        | 354,31 |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO COMPARTO                      | RUOLO SOCIO SANITARIO | OPERATORI            | Operatore Socio Sanitario                                                | 89                 |        |             | 89     | 87,72     |        |             | 87,72  |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assistente sociale                                                       | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | ELEV. QUAL.          | Assistente sociale Senior                                                |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assistente sociale Elev. Qual.                                           |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO SOCIO SANITARIO Totale            |                       |                      |                                                                          | 90                 | 0      | 0           | 90     | 88,72     | 0,00   | 0,00        | 88,72  |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO COMPARTO                      | RUOLO AMMINISTRATIVO  | PERS. SUPPORTO       | Commesso                                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Coadiutore Amministrativo                                                | 18                 |        |             | 18     | 17,57     |        | 17,57       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | OPERATORI            | Coadiutore Amministrativo Senior                                         | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assistente Amministrativo                                                | 27                 | 12     |             | 39     | 24,67     | 12,00  | 36,67       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | PROF. SAL. FUNZ.     | Collaboratore Amministrativo professionale                               | 20                 | 5      |             | 25     | 18,00     | 5,00   | 23,00       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Collaboratore Amministrativo professionale Senior                        | 1                  |        |             | 1      | 0,83      |        | 0,83        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO AMMINISTRATIVO Totale             |                       |                      |                                                                          | 67                 | 17     | 0           | 84     | 62,07     | 17,00  | 0,00        | 79,07  |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO COMPARTO                      | RUOLO TECNICO         | PERS. SUPPORTO       | Aus. Spec. Serv. Socio-Assistenziali                                     | 6                  |        |             | 6      | 6,00      |        |             | 6,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Aus. Spec. Serv. Tec. Economici                                          | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        | 3,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Operatore Tecnico                                                        | 11                 |        |             | 11     | 10,83     |        | 10,83       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Operatore Tecnico Addetto assistenza                                     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | OPERATORI            | Operatore Tecnico Specializzato                                          |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assistente Informatico                                                   | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | ASSISTENTI           | Assistente Tecnico                                                       | 1                  |        |             | 1      | 0,50      |        | 0,50        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Operatore Tecnico Specializzato Senior                                   |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | PROF. SAL. FUNZ.     | Collaboratore Tecnico Professionale                                      | 2                  | 4      |             | 6      | 2,00      | 4,00   | 6,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Collaboratore Tecnico Professionale Senior                               | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | ELEV. QUAL.          | Collaboratore Tecnico professionale Elev. Qual.                          |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      |                                                                          |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO TECNICO Totale                    |                       |                      |                                                                          | 25                 | 4      | 0           | 29     | 24,33     | 4,00   | 0,00        | 28,33  |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO COMPARTO                      | RUOLO PROFESSIONALE   | ASSISTENTI           | Assistente dell'informazione                                             |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Specialista della comunicazione istituzionale                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | PROF. SAL. FUNZ. (*) | Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico                |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Assistente Religioso                                                     |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | ELEV. QUAL.          | Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.                |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.    |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale              |                       |                      |                                                                          | 0                  | 0      | 0           | 0      | 0,00      | 0,00   | 0,00        | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
| TOTALE CONTRATTO COMPARTO               |                       |                      |                                                                          |                    |        |             |        |           |        |             |        | 533 | 32  | 0  | 565 | 518,43 | 32,00  | 0,00 | 550,43 |
| CONTRATTO DIRIGENZA PTA                 | RUOLO AMMINISTRATIVO  |                      | Dirigenti Amministrativi                                                 | 9                  |        |             | 9      | 7,00      |        |             | 7,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         | RUOLO TECNICO         |                      | Analista                                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Sociologi                                                                |                    | 1      |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Dir. prof. Assistente sociale                                            |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Statistico                                                               | 3                  |        |             | 3      | 1,75      |        | 1,75        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         | RUOLO TECNICO Totale  |                      |                                                                          | 3                  | 1      | 0           | 4      | 1,75      | 1,00   | 0,00        | 2,75   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         | RUOLO PROFESSIONALE   |                      | Architetti                                                               |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
| Avvocati E Procuratori Legali           |                       |                      |                                                                          |                    |        | 0           |        |           | 0,00   |             |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| Ingegneri                               |                       |                      | 2                                                                        | 1                  |        | 3           | 2,00   | 0,00      | 2,00   |             |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale              |                       |                      |                                                                          | 2                  | 1      | 0           | 3      | 2,00      | 0,00   | 0,00        | 2,00   |     |     |    |     |        |        |      |        |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA          |                       |                      |                                                                          |                    |        |             |        |           |        |             |        | 14  | 2   | 0  | 16  | 10,75  | 1,00   | 0,00 | 11,75  |
| CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'        | RUOLO SANITARIO       |                      | Medici                                                                   | 121                | 21     | 9           | 151    | 119,13    | 20,37  | 4,50        | 144,00 |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Odontoiatri                                                              | 3                  | 2      | 1           | 6      | 3,00      | 2,00   | 0,50        | 5,50   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Veterinari                                                               |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Biologi                                                                  | 9                  | 1      | 3           | 13     | 9,00      | 1,00   | 1,50        | 11,50  |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Chimici                                                                  | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        | 1,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Dirigente delle Professioni Sanitarie                                    | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        | 3,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Farmacisti                                                               | 4                  | 2      | 1           | 7      | 4,00      | 1,84   | 0,50        | 6,34   |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Fisici                                                                   |                    |        |             | 0      |           |        | 0,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      | Psicologi                                                                | 4                  | 1      |             | 5      | 4,00      | 1,00   | 5,00        |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      |                                                                          | 145                | 27     | 14          | 186    | 143,13    | 26,21  | 7,00        | 176,34 |     |     |    |     |        |        |      |        |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA' |                       |                      |                                                                          | 145                | 27     | 14          | 186    | 143,13    | 26,21  | 7,00        | 176,34 |     |     |    |     |        |        |      |        |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA             | RICERCA Totale        | D                    | collaboratore prof.le - ricerca sanitaria                                | 18                 |        |             | 18     | 17,50     |        |             | 17,50  |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       | Ds                   | ricercatore sanitario                                                    | 45                 |        |             | 45     | 45,00     |        | 45,00       |        |     |     |    |     |        |        |      |        |
|                                         |                       |                      |                                                                          | 0                  | 63     | 0           | 63     | 0,00      | 62,50  | 0,00        | 62,50  |     |     |    |     |        |        |      |        |
| TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                       |                      |                                                                          |                    |        |             |        |           |        |             |        | 0   | 63  | 0  | 63  | 0,00   | 62,50  | 0,00 | 62,50  |
| TOTALE PERSONALE DIPENDENTE             |                       |                      |                                                                          |                    |        |             |        |           |        |             |        | 692 | 124 | 14 | 830 | 672,31 | 121,71 | 7,00 | 801,02 |

|                                  |                                                                           |                                                             |                                                                      | D.O. al 31/12/2024 |        |             |        |           |        |               |               |                                              |                     |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|---------------|---------------|----------------------------------------------|---------------------|
| CONTRATTO                        | RUOLO                                                                     | AREA                                                        | PROFILO                                                              | TESTE              |        |             |        | TESTE FTE |        |               |               | COSTO 2024 al netto dei fondi contrattuali - |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             |                                                                      | T. IND             | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE | T. IND    | T. DET | PERS. UNIV.   | TOTALE        | A REGIME                                     | STIMA AL 31.12.2024 |
| CONTRATTO COMPARTO               | RUOLO SANITARIO                                                           | OPERATORI                                                   | Infermiere generico                                                  |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Puericultrice                                                        |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Infermiere Generico Senior                                           |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | ASSISTENTI                                                  | Infermiere Psichiatrico Senior                                       |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Puericultrice Senior                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Assist. Sanitario                                                    |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | ELEV.QUAL.                                                  | Dietaista                                                            | 1                  |        |             | 1      | 0,00      |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Educatore Professionale                                              |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Fisioterapista                                                       | 8                  |        |             | 7,92   |           |        |               | 7,92          | 297.588,09                                   | 288.398,15          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Igienista Dentale                                                    | 1                  |        |             | 1,00   |           |        |               | 1,00          | 36.811,03                                    | 27.698,27           |
|                                  |                                                                           |                                                             | Infermiere                                                           | 179                | 9      |             | 188    | 175,11    | 9,00   |               | 185,11        | 6.937.618,60                                 | 6.878.826,88        |
|                                  |                                                                           |                                                             | Infermiere pediatrico                                                | 63                 |        |             | 62,03  |           |        |               | 62,03         | 2.304.663,61                                 | 2.304.663,61        |
|                                  |                                                                           |                                                             | Logopedista                                                          | 2                  |        |             | 2,00   |           |        |               | 2,00          | 73.622,05                                    | 73.622,05           |
|                                  |                                                                           |                                                             | Massaggiatore Non Vedente                                            |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Odontotecnico                                                        |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Ortottista                                                           | 3                  |        |             | 3,00   |           |        |               | 3,00          | 110.433,08                                   | 110.433,08          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Ostetrica                                                            | 65                 | 1      |             | 66     | 64,64     | 1,00   |               | 65,64         | 2.428.685,67                                 | 2.416.505,53        |
|                                  |                                                                           |                                                             | Ottico                                                               |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Podologo                                                             |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Audiometrista                                                  | 3                  |        |             | 3,00   |           |        |               | 3,00          | 110.433,08                                   | 110.433,08          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Audioprofesia                                                  |                    | 1      |             | 1      |           | 1,00   |               | 1,00          | 36.811,03                                    | 36.811,03           |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiovascolari |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Neurofisiopatologia                                            | 5                  |        |             | 4,53   |           |        |               | 4,53          | 166.672,15                                   | 166.672,15          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Ortopedico                                                     |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro                          | 4                  |        |             | 4,00   |           |        |               | 4,00          | 153.334,18                                   | 147.244,11          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. Riabilitazione psichiatrica                                    |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. San. Laboratorio Biomedico                                     | 18                 | 2      |             | 20     | 18,00     | 2,00   |               | 20,00         | 736.220,54                                   | 736.220,54          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Tecn. San. Radiologia Medica                                         | 9                  | 1      |             | 10     | 9,00      | 1,00   |               | 10,00         | 368.110,27                                   | 368.110,27          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva                   |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Terapista occupazionale                                              |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro senior          |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Tecn. Audiometrista senior                                  |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Tecn. San. Laboratorio Biomedico senior                     |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Tecn. San. Radiologia Medica senior                         |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Assist. Sanitario senior                                    |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Tecn. Neurofisiopatologia senior                            |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  | Ostetrica senior                                                          |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Fisioterapista senior                                                     |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Infermiere Senior                                                         |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Assist. Sanitario Elev. Qual.                                             |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Dietaista Elev. Qual.                                                     |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Educatore Professionale Elev. Qual.                                       |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Fisioterapista Elev. Qual.                                                |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Igienista Dentale Elev. Qual.                                             |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Infermiere Elev. Qual.                                                    |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Infermiere pediatrico Elev. Qual.                                         |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Logopedista Elev. Qual.                                                   |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Massaggiatore Non Vedente Elev. Qual.                                     |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Odontotecnico Elev. Qual.                                                 |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Ortottista Elev. Qual.                                                    |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Ostetrica Elev. Qual.                                                     |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Ottico Elev. Qual.                                                        |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Podologo Elev. Qual.                                                      |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Audiometrista Elev. Qual.                                           |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Audioprofesia Elev. Qual.                                           |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiov. Elev. Qual. |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Neurofisiopatologia Elev. Qual.                                     |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Ortopedico Elev. Qual.                                              |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro Elev. Qual.                   |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. Riabilitazione psichiatrica Elev. Qual.                             |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. San. Laboratorio Biomedico Elev. Qual.                              |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Tecn. San. Radiologia Medica Elev. Qual.                                  |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva Elev. Qual.            |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
|                                  | Terapista occupazionale Elev. Qual.                                       |                                                             |                                                                      |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |               |               |                                              |                     |
| RUOLO SANITARIO Totale           |                                                                           |                                                             |                                                                      | 363                | 14     | 0           | 377    | 357,22    | 14,00  | 0,00          | 371,22        | 13.834.625,43                                | 13.739.170,82       |
| RUOLO SOCIO SANITARIO            | OPERATORI                                                                 | Operatore Socio Sanitario                                   | 92                                                                   |                    |        |             | 90,47  |           |        |               | 90,47         | 2.923.182,04                                 | 2.907.342,36        |
|                                  |                                                                           | Assistente sociale                                          | 1                                                                    |                    |        | 1,00        |        |           |        | 1,00          | 36.706,69     | 36.706,69                                    |                     |
|                                  |                                                                           | Assistente sociale Senior                                   |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  | ELEV.QUAL.                                                                | Assistente sociale Elev. Qual.                              |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
| RUOLO SOCIO SANITARIO Totale     |                                                                           |                                                             |                                                                      | 93                 | 0      | 0           | 93     | 91,47     | 0,00   | 0,00          | 91,47         | 2.959.888,73                                 | 2.944.049,05        |
| RUOLO AMMINISTRATIVO             | PERS. SUPPORTO                                                            | Commissario                                                 |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Coadiutore Amministrativo                                   | 18                                                                   |                    |        | 17,57       |        |           |        | 17,57         | 519.108,34    | 519.108,34                                   |                     |
|                                  | OPERATORI                                                                 | Coadiutore Amministrativo Senior                            | 1                                                                    |                    |        | 1,00        |        |           |        | 1,00          | 31.717,08     | 31.717,08                                    |                     |
|                                  |                                                                           | Assistente Amministrativo                                   | 29                                                                   | 12                 |        | 41          | 24,00  | 12,00     |        | 36,00         | 1.210.721,01  | 1.200.443,53                                 |                     |
|                                  | PROF. SAL. FUNZ.                                                          | Collaboratore Amministrativo professionale                  | 20                                                                   | 5                  |        | 25          | 17,75  | 5,00      |        | 22,75         | 795.114,43    | 778.215,81                                   |                     |
|                                  |                                                                           | Collaboratore Amministrativo professionale Senior           | 1                                                                    |                    |        | 1           | 0,83   |           |        | 0,83          | 30.111,67     | 30.111,67                                    |                     |
|                                  |                                                                           | Collaboratore Amministrativo professionale Elev. Qual.      |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
| RUOLO AMMINISTRATIVO Totale      |                                                                           |                                                             |                                                                      | 69                 | 17     | 0           | 86     | 61,15     | 17,00  | 0,00          | 78,15         | 2.586.772,53                                 | 2.559.596,43        |
| RUOLO TECNICO                    | PERS. SUPPORTO                                                            | Aus. Spec. Serv. Socio-Assistenziali                        | 6                                                                    |                    |        | 6           | 6,00   |           |        | 6,00          | 177.056,82    | 177.056,82                                   |                     |
|                                  |                                                                           | Aus. Spec. Serv. Tec. Economici                             | 3                                                                    |                    |        | 3           | 3,00   |           |        | 3,00          | 88.828,41     | 88.828,41                                    |                     |
|                                  |                                                                           | Operatore Tecnico                                           | 11                                                                   |                    |        | 11          | 10,83  |           |        | 10,83         | 319.587,56    | 319.587,56                                   |                     |
|                                  | OPERATORI                                                                 | Operatore Tecnico Addetto assistenza                        |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Operatore Tecnico Specializzato                             |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Assistente Informatico                                      | 1                                                                    |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00          | 33.091,33     | 33.091,33                                    |                     |
|                                  | ASSISTENTI                                                                | Assistente Tecnico                                          | 4                                                                    | 2                  |        | 6           | 3,50   | 1,50      |        | 5,00          | 157.486,56    | 149.942,01                                   |                     |
|                                  |                                                                           | Operatore Tecnico Specializzato Senior                      |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  | PROF. SAL. FUNZ.                                                          | Collaboratore Tecnico Professionale                         | 3                                                                    | 4                  |        | 7           | 3,00   | 4,00      |        | 7,00          | 251.069,59    | 251.069,59                                   |                     |
|                                  |                                                                           | Collaboratore Tecnico Professionale Senior                  | 1                                                                    |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00          | 35.867,46     | 35.867,46                                    |                     |
| ELEV.QUAL.                       |                                                                           | Collaboratore Tecnico professionale Elev. Qual.             |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
| RUOLO TECNICO Totale             |                                                                           |                                                             |                                                                      | 29                 | 6      | 0           | 35     | 28,33     | 5,50   | 0,00          | 33,83         | 1.062.687,73                                 | 1.046.143,18        |
| RUOLO PROFESSIONALE              | ASSISTENTI                                                                | Assistente dell'Informazione                                |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Specialista della comunicazione istituzionale               |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  | ELEV.QUAL.                                                                | Assistente Religioso                                        |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.   |                                                                      |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00          |               |                                              |                     |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale       |                                                                           |                                                             |                                                                      | 0                  | 0      | 0           | 0      | 0,00      | 0,00   | 0,00          | 0,00          | -                                            | -                   |
| CONTRATTO COMPARTO               |                                                                           |                                                             |                                                                      | 554                | 37     | 0           | 591    | 538,18    | 36,50  | 0,00          | 574,68        | 20.443.974,42                                | 20.288.959,47       |
| CONTRATTO DIRIGENZA PTA          | RUOLO AMMINISTRATIVO                                                      |                                                             | Dirigenti Amministrativi                                             |                    |        |             | 7      | 7,00      |        |               | 7,00          | 453.751,86                                   | 453.751,86          |
|                                  | RUOLO TECNICO                                                             |                                                             | Analista                                                             | 9                  | 0      | 0           | 9      | 7,00      | 0,00   | 0,00          | 7,00          | 453.751,86                                   | 453.751,86          |
|                                  | RUOLO TECNICO                                                             | Sociologi                                                   | Dir. prof. Assistente sociale                                        | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        |               | 1,00          | 59.321,96                                    | 59.321,96           |
|                                  |                                                                           |                                                             | Statistico                                                           | 3                  |        |             | 3      | 1,75      |        |               | 1,75          | 177.965,88                                   | 103.813,43          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Archivisti                                                           | 3                  | 1      | 0           | 4      | 1,75      | 1,00   | 0,00          | 2,75          | 237.287,84                                   | 163.135,39          |
|                                  | RUOLO PROFESSIONALE                                                       |                                                             | Anziosi E Procuratori Legali                                         |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  | RUOLO PROFESSIONALE Totale                                                |                                                             | Ingegneri                                                            | 2                  |        |             | 2      | 2,00      | 0,08   |               | 2,08          | 129.643,39                                   | 70.809,67           |
| CONTRATTO DIRIGENZA PTA          |                                                                           |                                                             |                                                                      | 2                  | 0      | 0           | 2      | 2,00      | 0,08   | 0,00          | 2,08          | 129.643,39                                   | 70.809,67           |
| CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA' | RUOLO SANITARIO                                                           | Medici                                                      | Odontoiatri                                                          | 14                 | 1      | 0           | 15     | 16,75     | 1,06   | 0,00          | 17,81         | 820.693,08                                   | 687.696,92          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Veterinari                                                           | 3                  | 2      | 1           | 6      | 3,00      | 2,00   | 0,50          | 5,50          | 415.827,10                                   | 395.827,10          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Biologi                                                              | 9                  | 1      | 3           | 13     | 9,00      | 1,00   | 1,50          | 11,50         | 821.308,63                                   | 801.308,63          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Chimici                                                              | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        |               | 1,00          | 72.228,12                                    | 72.228,12           |
|                                  |                                                                           |                                                             | Dirigente delle Professioni Sanitarie                                | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        |               | 3,00          | 216.684,37                                   | 216.684,37          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Farmacisti                                                           | 4                  | 2      | 1           | 7      | 4,00      | 1,84   | 0,50          | 6,34          | 484.562,17                                   | 459.562,17          |
|                                  |                                                                           |                                                             | Fisici                                                               |                    |        |             | 0      |           |        |               | 0,00          |                                              |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Psicologi                                                            | 5                  | 1      |             | 6      | 4,00      | 0,83   |               | 4,83          | 443.731,72                                   | 426.059,44          |
|                                  |                                                                           |                                                             |                                                                      | 151                | 34     | 14          | 199    | 148,13    | 32,04  | 7,00          | 187,17        | 14.188.235,91                                | 13.977.535,15       |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      | 10                 | 10     |             | 20     | 10,00     | 9,33   | 19,33         | 881.000,59    | 875.742,56                                   |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      | RICERCA Totale                                                            | collaboratore prof.le - ricerca sanitaria                   | 12                                                                   | 39                 |        | 51          | 12,00  | 37,50     |        | 49,50         | 2.192.411,53  | 2.132.238,26                                 |                     |
|                                  |                                                                           | ricercatore sanitario                                       | 22                                                                   | 49                 | 0      | 71          | 22,00  | 46,83     | 0,00   | 68,83         | 3.073.412,12  | 3.007.880,83                                 |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      | 22                 | 49     | 0           | 71     | 22,00     | 46,83  | 0,00          | 68,83         | 3.073.412,12                                 | 3.007.980,83        |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      | 741                | 121    | 14          | 876    | 719,06    | 116,46 | 7,00          | 842,52        | 38.526.305,54                                | 37.962.172,36       |
| Fondi contrattuali               | Comparto                                                                  | Dirigenza PTA                                               | Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022                                       |                    |        |             |        |           |        |               | 2.290.566,18  | 2.290.566,18                                 |                     |
|                                  |                                                                           |                                                             | Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022                                       |                    |        |             |        |           |        |               | 1.319.964,79  | 1.319.964,79                                 |                     |
|                                  | Dirigenza area sanità                                                     | Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020                               |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 1.324.320,75  | 1.324.320,75  |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020                               |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 130.475,26    | 130.475,26    |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Fondo art. 94 CCNL 19/12/2019                               |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 11.697,94     | 11.697,94     |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Fondo art. 95 CCNL 19/12/2019                               |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 52.149,13     | 52.149,13     |                                              |                     |
|                                  | Perequazione fondi contrattuali                                           | Comparto                                                    | Fondo art. 96 CCNL 19/12/2019                                        |                    |        |             |        |           |        | 2.991.910,79  | 2.991.910,79  |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Dirigenza PTA                                               |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 226.508,15    | 226.508,15    |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Dirigenza area sanità                                       |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 506.727,79    | 506.727,79    |                                              |                     |
|                                  |                                                                           | Comparto                                                    |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 1.366.393,82  | 1.366.393,82  |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 335.625,56    | 335.625,56    |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 219.246,93    | 219.246,93    |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 581.716,62    | 581.716,62    |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 416.900,89    | 416.900,89    |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      |                    |        |             |        |           |        | 11.774.134,69 | 11.774.134,69 |                                              |                     |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA      |                                                                           |                                                             |                                                                      | 741                | 121    | 14          | 876    | 719,06    | 116,46 | 7,00          | 842,52        | 50.300.440,14                                | 49.736.306,96       |

|                                                          |                                                                           |                                                                       |                                                                      | D.O. al 31/12/2025             |        |             |        |           |            |             |              |                                                                             |               |              |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|-------------|--------|-----------|------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                          |                                                                           |                                                                       |                                                                      | TESTE                          |        |             |        | TESTE FTE |            |             |              | COSTO 2025 al netto dei fondi contrattuali - suddiviso per profilo A REGIME |               |              |
| CONTRATTO                                                | RUOLO                                                                     | AREA                                                                  | PROFILO                                                              | T. IND                         | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE | T. IND    | T. DET     | PERS. UNIV. | TOTALE       |                                                                             |               |              |
| CONTRATTO COMPARTO                                       | RUOLO SANITARIO                                                           | OPERATORI                                                             | Infermiere generico                                                  |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Puericultrice                                                        |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | ASSISTENTI                                                            | Infermiere Geriatrico Senior                                         |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Infermiere Psichiatrico Senior                                       |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | PROF. SAL. FUNZ.                                                      | Puericultrice Senior                                                 |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Assist. Sanitario                                                    |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Dietista                                                             | 1                              |        |             | 1      | 0,00      |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Educatore Professionale                                              |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fisioterapista                                                       | 8                              |        |             | 8      | 7,92      |            | 7,92        |              | 297.588,09                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Igienista Dentale                                                    | 1                              |        |             | 1      | 1,00      |            | 1,00        |              | 36.811,03                                                                   |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Infermiere                                                           | 179                            | 9      |             | 188    | 176,11    | 9,00       | 185,11      |              | 6.937.618,60                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Infermiere pediatrico                                                | 63                             |        |             | 63     | 62,03     |            | 62,03       |              | 2.304.663,61                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Logopedista                                                          | 2                              |        |             | 2      | 2,00      |            | 2,00        |              | 73.622,05                                                                   |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Massaggiatore Non Vedente                                            |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Odontotecnico                                                        |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Ottolista                                                            | 3                              |        |             | 3      | 3,00      |            | 3,00        |              | 110.433,08                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Ostetrica                                                            | 65                             | 1      |             | 66     | 64,64     | 1,00       | 65,64       |              | 2.428.685,67                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Ottico                                                               |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Podologo                                                             |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Audiometrista                                                  | 3                              |        |             | 3      | 3,00      |            | 3,00        |              | 110.433,08                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Audioprotesista                                                |                                | 1      |             | 1      |           | 1,00       | 1,00        |              | 36.811,03                                                                   |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiovascolari |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Neurofisiopatologia                                            | 5                              |        |             | 5      | 4,53      |            | 4,53        |              | 166.672,15                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Ortopedico                                                     |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro                          | 4                              |        |             | 4      | 4,00      |            | 4,00        |              | 153.334,18                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Riabilitazione psichiatrica                                    |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. San. Laboratorio Biomedico                                     | 18                             | 2      |             | 20     | 18,00     | 2,00       | 20,00       |              | 736.220,54                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. San. Radiologia Medica                                         | 9                              | 1      |             | 10     | 9,00      | 1,00       | 10,00       |              | 368.110,27                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva                   |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Terapista occupazionale                                              |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro senior                   |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. Audiometrista senior                                           |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. San. Laboratorio Biomedico senior                              |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Tecn. San. Radiologia Medica senior                                  |                                |        |             | 0      |           |            | 0,00        |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Assist. Sanitario senior                                              |                                                                      |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Tecn. Neurofisiopatologia senior                                      |                                                                      |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Ostetrica senior                                                      |                                                                      |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Fisioterapista senior                                                 |                                                                      |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Infermiere Senior                                                     | 2                                                                    |                                |        | 2           | 2,00   |           | 2,00       |             | 73.622,05    |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | ELEV. QUAL.                                                           | Assist. Sanitario Elev. Qual.                                        |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Dietista Elev. Qual.                                                 |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Educatore Professionale Elev. Qual.                                  |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fisioterapista Elev. Qual.                                           |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Igienista Dentale Elev. Qual.                                        |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Infermiere Elev. Qual.                                               |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Infermiere pediatrico Elev. Qual.                                    |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Logopedista Elev. Qual.                                              |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Massaggiatore Non Vedente Elev. Qual.                                |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Odontotecnico Elev. Qual.                                            |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Ottolista Elev. Qual.                                                |                                |        | 0           |        |           | 0,00       |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Ostetrica Elev. Qual.                                                     |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Ottico Elev. Qual.                                                        |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Podologo Elev. Qual.                                                      |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Audiometrista Elev. Qual.                                           |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Audioprotesista Elev. Qual.                                         |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiov. Elev. Qual. |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Neurofisiopatologia Elev. Qual.                                     |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Ortopedico Elev. Qual.                                              |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro Elev. Qual.                   |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. Riabilitazione psichiatrica Elev. Qual.                             |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. San. Laboratorio Biomedico Elev. Qual.                              |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Tecn. San. Radiologia Medica Elev. Qual.                                  |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva Elev. Qual.            |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | Terapista occupazionale Elev. Qual.                                       |                                                                       |                                                                      |                                | 0      |             |        | 0,00      |            |             |              |                                                                             |               |              |
|                                                          | RUOLO SANITARIO Totale                                                    |                                                                       |                                                                      |                                | 363    | 14          | 0      | 377       | 357,22     | 14,00       | 0,00         | 371,22                                                                      | 13.834.625,43 |              |
|                                                          | RUOLO SOCIO SANITARIO                                                     |                                                                       | OPERATORI                                                            | Operatore Socio Sanitario      |        | 92          |        |           | 92         | 90,47       |              |                                                                             | 90,47         | 2.923.182,04 |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | PROF. SAL. FUNZ.                                                     | Assistente sociale             |        | 1           |        |           | 1          | 1,00        |              |                                                                             | 1,00          | 36.706,69    |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | ELEV. QUAL.                                                          | Assistente sociale Elev. Qual. |        |             |        |           | 0          |             |              |                                                                             | 0,00          |              |
|                                                          | RUOLO SOCIO SANITARIO Totale                                              |                                                                       |                                                                      |                                | 93     | 0           | 0      | 93        | 91,47      | 0,00        | 0,00         | 91,47                                                                       | 2.959.888,73  |              |
|                                                          | RUOLO AMMINISTRATIVO                                                      | PERS. SUPPORTO                                                        | Commissario                                                          |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          |                                                                           | OPERATORI                                                             | Coadiutore Amministrativo                                            |                                | 18     |             |        | 18        | 17,57      |             |              | 17,57                                                                       | 519.108,34    |              |
|                                                          |                                                                           | ASSISTENTI                                                            | Coadiutore Amministrativo Senior                                     |                                | 1      |             |        | 1         | 1,00       |             |              | 1,00                                                                        | 31.717,08     |              |
|                                                          |                                                                           | PROF. SAL. FUNZ.                                                      | Assistente Amministrativo                                            |                                | 33     | 12          |        | 45        | 28,00      | 12,00       |              | 40,00                                                                       | 1.382.414,02  |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Collaboratore Amministrativo professionale                           |                                | 21     | 5           |        | 26        | 18,75      | 5,00        |              | 23,75                                                                       | 838.037,68    |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Collaboratore Amministrativo professionale Senior                    |                                | 1      |             |        | 1         | 0,83       |             |              | 0,83                                                                        | 30.111,67     |              |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                               | Collaboratore Amministrativo professionale Elev. Qual.                |                                                                      |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          | RUOLO AMMINISTRATIVO Totale                                               |                                                                       |                                                                      |                                | 73     | 17          | 0      | 91        | 65,15      | 17,00       | 0,00         | 83,15                                                                       | 2.801.388,79  |              |
|                                                          | RUOLO TECNICO                                                             | PERS. SUPPORTO                                                        | Aus. Spec. Serv. Socio-Assistenziali                                 |                                | 6      |             |        | 6         | 6,00       |             |              | 6,00                                                                        | 177.056,82    |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Aus. Spec. Serv. Tec. Economici                                      |                                | 3      |             |        | 3         | 3,00       |             |              | 3,00                                                                        | 88.528,41     |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Operatore Tecnico                                                    |                                | 11     |             |        | 11        | 10,83      |             |              | 10,83                                                                       | 319.587,96    |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Operatore Tecnico Addetto assistenza                                 |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          |                                                                           | OPERATORI                                                             | Operatore Tecnico Specializzato                                      |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Assistente Informatico                                               |                                | 1      |             |        | 1         | 1,00       |             |              | 1,00                                                                        | 33.091,33     |              |
|                                                          |                                                                           | ASSISTENTI                                                            | Assistente Tecnico                                                   |                                | 5      | 2           |        | 7         | 4,50       | 1,50        |              | 6,00                                                                        | 200.409,81    |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Operatore Tecnico Specializzato Senior                               |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          |                                                                           | PROF. SAL. FUNZ.                                                      | Collaboratore Tecnico Professionale                                  |                                | 3      | 4           |        | 7         | 3,00       | 4,00        |              | 7,00                                                                        | 251.069,59    |              |
|                                                          |                                                                           | ELEV. QUAL.                                                           | Collaboratore Tecnico Professionale Senior                           |                                | 1      |             |        | 1         | 1,00       |             |              | 1,00                                                                        | 35.867,46     |              |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                               | Collaboratore Tecnico professionale Elev. Qual.                       |                                                                      |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          | RUOLO TECNICO Totale                                                      |                                                                       |                                                                      |                                | 30     | 6           | 0      | 36        | 29,33      | 5,50        | 0,00         | 34,83                                                                       | 1.105.610,98  |              |
|                                                          | RUOLO PROFESSIONALE                                                       | ASSISTENTI                                                            | Assistente dell'informazione                                         |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Specialista della comunicazione istituzionale                        |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico            |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | PROF. SAL. FUNZ. (*)                                                  | Assistente Religioso                                                 |                                |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                               | Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.             |                                                                      |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           | Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual. |                                                                      |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          | RUOLO PROFESSIONALE Totale                                                |                                                                       |                                                                      |                                | 0      | 0           | 0      | 0         | 0,00       | 0,00        | 0,00         | 0,00                                                                        | -             |              |
|                                                          | TOTALE CONTRATTO COMPARTO                                                 |                                                                       |                                                                      |                                | 559    | 37          | 0      | 597       | 543,18     | 36,50       | 0,00         | 580,68                                                                      | 20.701.513,93 |              |
|                                                          | CONTRATTO DIRIGENZA PTA                                                   | RUOLO AMMINISTRATIVO                                                  |                                                                      | Dirigenti Amministrativi       | 9      |             |        | 9         | 7,00       |             |              | 7,00                                                                        | 453.751,86    |              |
|                                                          |                                                                           | RUOLO AMMINISTRATIVO Totale                                           |                                                                      |                                | 9      | 0           | 0      | 9         | 7,00       | 0,00        | 0,00         | 7,00                                                                        | 453.751,86    |              |
|                                                          |                                                                           | RUOLO TECNICO                                                         | ELEV. QUAL.                                                          | Analista                       |        |             |        | 0         |            |             |              | 0,00                                                                        |               |              |
| Sociologi                                                |                                                                           |                                                                       |                                                                      |                                | 1      |             | 1      |           | 1,00       |             | 1,00         | 59.321,96                                                                   |               |              |
| Dir. prof. Assistente sociale                            |                                                                           |                                                                       |                                                                      |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
| Statistico                                               |                                                                           |                                                                       |                                                                      |                                | 3      |             | 3      | 1,75      |            | 1,75        | 177.965,88   |                                                                             |               |              |
| 3                                                        |                                                                           | 1                                                                     | 0                                                                    | 4                              | 1,75   | 1,00        | 0,00   | 2,75      | 237.287,84 |             |              |                                                                             |               |              |
| RUOLO PROFESSIONALE                                      |                                                                           | ELEV. QUAL.                                                           | Architetti                                                           |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Avvocati E Procuratori Legali                                        |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
| ELEV. QUAL.                                              |                                                                           | Ingegneri                                                             |                                                                      | 2                              |        |             | 2      | 2,00      | 0,08       |             | 2,08         | 129.643,39                                                                  |               |              |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale                               |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 2                              | 0      | 0           | 2      | 2,00      | 0,08       | 0,00        | 2,08         | 129.643,39                                                                  |               |              |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA                           |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 14                             | 1      | 0           | 15     | 10,75     | 1,08       | 0,00        | 11,83        | 820.683,08                                                                  |               |              |
| CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'                         | RUOLO SANITARIO                                                           | ELEV. QUAL.                                                           | Medici                                                               | 126                            | 28     | 9           | 163    | 124,13    | 26,37      | 4,50        | 155,00       | 11.733.893,80                                                               |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Odontoiatri                                                          | 3                              | 2      | 1           | 6      | 3,00      | 2,00       | 0,50        | 5,50         | 415.827,10                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Veterinari                                                           |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Biologi                                                              | 9                              | 1      | 3           | 13     | 9,00      | 1,00       | 1,50        | 11,50        | 821.398,63                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Chimici                                                              | 1                              |        |             | 1      | 1,00      |            |             | 1,00         | 72.289,12                                                                   |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Dirigente delle Professioni Sanitarie                                | 3                              |        |             | 3      | 3,00      |            |             | 3,00         | 219.684,37                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Farmacisti                                                           | 4                              | 2      | 1           | 7      | 4,00      | 1,84       | 0,50        | 6,34         | 484.562,17                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fisici                                                               |                                |        |             | 0      |           |            |             | 0,00         |                                                                             |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Psicologi                                                            | 5                              | 1      |             | 6      | 4,00      | 0,83       |             | 4,83         | 443.731,72                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Psicologi                                                            | 5                              | 1      |             | 6      | 4,00      | 0,83       |             | 4,83         | 443.731,72                                                                  |               |              |
| RUOLO SANITARIO Totale                                   |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 151                            | 34     | 14          | 199    | 148,13    | 32,04      | 7,00        | 187,17       | 14.188.235,91                                                               |               |              |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'                  |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 151                            | 34     | 14          | 199    | 148,13    | 32,04      | 7,00        | 187,17       | 14.188.235,91                                                               |               |              |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA                              | RICERCA Totale                                                            | D                                                                     | collaboratore prof.le - ricerca sanitaria                            | 10                             | 10     |             | 20     | 10,00     | 9,33       |             | 19,33        | 881.000,59                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           | Ds                                                                    | ricercatore sanitario                                                | 12                             | 39     |             | 51     | 12,00     | 37,50      |             | 49,50        | 2.192.411,53                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 22                             | 49     | 0           | 71     | 22,00     | 46,83      | 0,00        | 68,83        | 3.073.412,12                                                                |               |              |
| TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA                       |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 22                             | 49     | 0           | 71     | 22,00     | 46,83      | 0,00        | 68,83        | 3.073.412,12                                                                |               |              |
| TOTALE PERSONALE DIPENDENTE - ESCLUSI FONDI CONTRATTUALI |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 746                            | 121    | 14          | 882    | 724,06    | 116,46     | 7,00        | 848,52       | 38.783.845,05                                                               |               |              |
| Fondi contrattuali                                       | Comparto                                                                  | ELEV. QUAL.                                                           | Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022                                       |                                |        |             |        |           |            |             |              | 2.290.566,18                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022                                       |                                |        |             |        |           |            |             |              | 1.319.904,79                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | oneri c/ente                                                         |                                |        |             |        |           |            |             |              | 1.324.320,75                                                                |               |              |
|                                                          | Dirigenza PTA                                                             | ELEV. QUAL.                                                           | Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020                                        |                                |        |             |        |           |            |             |              | 130.475,26                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020                                        |                                |        |             |        |           |            |             |              | 11.897,94                                                                   |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | oneri c/ente                                                         |                                |        |             |        |           |            |             |              | 52.149,13                                                                   |               |              |
|                                                          | Dirigenza area sanità                                                     | ELEV. QUAL.                                                           | Fondo art. 94 CCNL 19/12/2019                                        |                                |        |             |        |           |            |             |              | 2.991.910,79                                                                |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fondo art. 95 CCNL 19/12/2019                                        |                                |        |             |        |           |            |             |              | 226.508,15                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           |                                                                       | Fondo art. 96 CCNL 19/12/2019                                        |                                |        |             |        |           |            |             |              | 506.727,79                                                                  |               |              |
|                                                          | oneri c/ente                                                              |                                                                       |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             | 1.366.383,82 |                                                                             |               |              |
| Perequazione fondi contrattuali                          | ELEV. QUAL.                                                               | Comparto                                                              |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             |              | 335.625,96                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           | Dirigenza PTA                                                         |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             |              | 219.246,93                                                                  |               |              |
|                                                          |                                                                           | Dirigenza area sanità                                                 |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             |              | 581.716,62                                                                  |               |              |
| oneri c/ente                                             |                                                                           |                                                                       |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             | 416.900,89   |                                                                             |               |              |
| TOTALE FONDI CONTRATTUALI                                |                                                                           |                                                                       |                                                                      |                                |        |             |        |           |            |             |              | 11.774.134,60                                                               |               |              |
| TOTALE PERSONALE DIPENDENTE                              |                                                                           |                                                                       |                                                                      | 746                            | 121    | 14          | 882    | 724,06    | 116,46     | 7,00        | 848,52       | 50.557.979,65                                                               |               |              |

|                                                          |                                                                         |                                                             |                                                                                  | D.O. al 31/12/2026 |        |             |        |           |        |             |               |                                                                    |               |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|-------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|
|                                                          |                                                                         |                                                             |                                                                                  | TESTE              |        |             |        | TESTE FTE |        |             |               | COSTO 2026 al netto dei fondi contrattuali - suddiviso per profilo |               |
| CONTRATTO                                                | RUOLO                                                                   | AREA                                                        | PROFILO                                                                          | T. IND             | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE | T. IND    | T. DET | PERS. UNIV. | TOTALE        | A REGIME                                                           |               |
| CONTRATTO COMPARTO                                       | RUOLO SANITARIO                                                         | OPERATORI                                                   | Infermiere generico                                                              |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Puericultrice                                                                    |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | ASSISTENTI                                                  | Infermiere Geriatrico Senior                                                     |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere Psichiatrico Senior                                                   |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | PROF. SAL. FUNZ.                                            | Puericultrice Senior                                                             |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Assist. Sanitario                                                                |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Dietista                                                                         | 1                  |        |             | 1      | 0,00      |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Educatore Professionale                                                          |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Fisioterapista                                                                   | 8                  |        |             | 8      | 7,92      |        |             | 7,92          |                                                                    | 297.588,09    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Igienista Dentale                                                                | 1                  |        |             | 1      | 1,00      |        |             | 1,00          |                                                                    | 36.811,03     |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere                                                                       | 179                | 9      |             | 188    | 176,11    | 9,00   |             | 185,11        |                                                                    | 6.937.618,60  |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere pediatrico                                                            | 63                 |        |             | 63     | 62,03     |        |             | 62,03         |                                                                    | 2.304.663,61  |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Logopedista                                                                      | 2                  |        |             | 2      | 2,00      |        |             | 2,00          |                                                                    | 73.622,05     |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Massaggiatore Non Vedente                                                        |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Odontotecnico                                                                    |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ottolista                                                                        | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        |             | 3,00          |                                                                    | 110.433,08    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ostetrica                                                                        | 65                 | 1      |             | 66     | 64,64     | 1,00   |             | 65,64         |                                                                    | 2.428.685,67  |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ottico                                                                           |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Podologo                                                                         |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Audiometrista                                                              | 3                  |        |             | 3      | 3,00      |        |             | 3,00          |                                                                    | 110.433,08    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Audioprotesista                                                            |                    | 1      |             | 1      |           | 1,00   |             | 1,00          |                                                                    | 36.811,03     |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiovascolari             |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Neurofisiopatologia                                                        | 5                  |        |             | 5      | 4,53      |        |             | 4,53          |                                                                    | 166.672,15    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Ortopedico                                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro                                      | 4                  |        |             | 4      | 4,00      |        |             | 4,00          |                                                                    | 153.334,18    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Riabilitazione psichiatrica                                                |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Laboratorio Biomedico                                                 | 18                 | 2      |             | 20     | 18,00     | 2,00   |             | 20,00         |                                                                    | 736.220,54    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Radiologia Medica                                                     | 9                  | 1      |             | 10     | 9,00      | 1,00   |             | 10,00         |                                                                    | 368.110,27    |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva                               |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Terapista occupazionale                                                          |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro senior                               |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Audiometrista senior                                                       |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Laboratorio Biomedico senior                                          |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Radiologia Medica senior                                              |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Assist. Sanitario senior                                                         |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Neurofisiopatologia senior                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ostetrica senior                                                                 |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Fisioterapista senior                                                            |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere Senior                                                                | 2                  |        |             | 2      | 2,00      |        |             | 2,00          |                                                                    | 73.622,05     |
|                                                          |                                                                         | ELEV. QUAL.                                                 | Assist. Sanitario Elev. Qual.                                                    |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Dietista Elev. Qual.                                                             |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Educatore Professionale Elev. Qual.                                              |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Fisioterapista Elev. Qual.                                                       |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Igienista Dentale Elev. Qual.                                                    |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere Elev. Qual.                                                           |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Infermiere pediatrico Elev. Qual.                                                |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Logopedista Elev. Qual.                                                          |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Massaggiatore Non Vedente Elev. Qual.                                            |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Odontotecnico Elev. Qual.                                                        |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ottolista Elev. Qual.                                                            |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ostetrica Elev. Qual.                                                            |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Ottico Elev. Qual.                                                               |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Podologo Elev. Qual.                                                             |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Audiometrista Elev. Qual.                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Audioprotesista Elev. Qual.                                                |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Fisiopatologia Cardiocircolatoria e Perfusioni Cardiovascolari Elev. Qual. |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Neurofisiopatologia Elev. Qual.                                            |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Ortopedico Elev. Qual.                                                     |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. prev. Ambiente e nei Luoghi di Lavoro Elev. Qual.                          |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. Riabilitazione psichiatrica Elev. Qual.                                    |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Laboratorio Biomedico Elev. Qual.                                     |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Tecn. San. Radiologia Medica Elev. Qual.                                         |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Terap. Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva Elev. Qual.                   |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         |                                                             | Terapista occupazionale Elev. Qual.                                              |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
| RUOLO SANITARIO Totale                                   |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 363                | 14     | 0           | 377    | 357,22    | 14,00  | 0,00        | 371,22        | 13.834.625,43                                                      |               |
| RUOLO SOCIO SANITARIO                                    | OPERATORI                                                               | Operatore Socio Sanitario                                   | 92                                                                               |                    |        | 92          | 90,47  |           |        | 90,47       | 2.923.182,04  |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ.                                                        | Assistente sociale                                          | 1                                                                                |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00        | 36.706,69     |                                                                    |               |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                             | Assistente sociale Senior                                   |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                             | Assistente sociale Elev. Qual.                              |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
| RUOLO SOCIO SANITARIO Totale                             |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 93                 | 0      | 0           | 93     | 91,47     | 0,00   | 0,00        | 91,47         | 2.959.888,73                                                       |               |
| RUOLO AMMINISTRATIVO                                     | PERS. SUPPORTO                                                          | Commesso                                                    |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | OPERATORI                                                               | Coadiutore Amministrativo                                   | 18                                                                               |                    |        | 18          | 17,57  |           |        | 17,57       | 519.108,34    |                                                                    |               |
|                                                          | OPERATORI                                                               | Coadiutore Amministrativo Senior                            | 1                                                                                |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00        | 31.717,08     |                                                                    |               |
|                                                          | ASSISTENTI                                                              | Assistente Amministrativo                                   | 37                                                                               | 12                 |        | 48          | 32,00  | 12,00     |        | 44,00       | 1.554.107,03  |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ.                                                        | Collaboratore Amministrativo professionale                  | 22                                                                               | 5                  |        | 27          | 19,75  | 5,00      |        | 24,75       | 880.960,93    |                                                                    |               |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                             | Collaboratore Amministrativo professionale Senior           | 1                                                                                |                    |        | 1           | 0,83   |           |        | 0,83        | 30.111,67     |                                                                    |               |
| RUOLO AMMINISTRATIVO Totale                              |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 78                 | 17     | 0           | 96     | 70,15     | 17,00  | 0,00        | 87,15         | 3.016.005,05                                                       |               |
| RUOLO TECNICO                                            | PERS. SUPPORTO                                                          | Aus. Spec. Serv. Socio-Assistenziali                        | 6                                                                                |                    |        | 6           | 6,00   |           |        | 6,00        | 177.056,82    |                                                                    |               |
|                                                          | PERS. SUPPORTO                                                          | Aus. Spec. Serv. Tec. Economici                             | 3                                                                                |                    |        | 3           | 3,00   |           |        | 3,00        | 88.528,41     |                                                                    |               |
|                                                          | PERS. SUPPORTO                                                          | Operatore Tecnico                                           | 11                                                                               |                    |        | 11          | 10,83  |           |        | 10,83       | 319.587,56    |                                                                    |               |
|                                                          | PERS. SUPPORTO                                                          | Operatore Tecnico Addetto assistenza                        |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | OPERATORI                                                               | Operatore Tecnico Specializzato                             |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | OPERATORI                                                               | Assistente Informatico                                      | 1                                                                                |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00        | 33.091,33     |                                                                    |               |
|                                                          | ASSISTENTI                                                              | Assistente Tecnico                                          | 6                                                                                | 2                  |        | 8           | 5,50   | 1,50      |        | 7,00        | 243.333,06    |                                                                    |               |
|                                                          | ASSISTENTI                                                              | Operatore Tecnico Specializzato Senior                      |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ.                                                        | Collaboratore Tecnico Professionale                         | 3                                                                                | 4                  |        | 7           | 3,00   | 4,00      |        | 7,00        | 251.069,59    |                                                                    |               |
|                                                          | ELEV. QUAL.                                                             | Collaboratore Tecnico Professionale Senior                  | 1                                                                                |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00        | 35.867,46     |                                                                    |               |
| RUOLO TECNICO Totale                                     |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 31                 | 6      | 0           | 37     | 30,33     | 5,50   | 0,00        | 35,83         | 1.148.534,23                                                       |               |
| RUOLO PROFESSIONALE                                      | ASSISTENTI                                                              | Assistente dell'informazione                                |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ. (*)                                                    | Specialista della comunicazione istituzionale               |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ. (*)                                                    | Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          | PROF. SAL. FUNZ. (*)                                                    | Assistente Religioso                                        |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
| ELEV. QUAL.                                              | Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.               |                                                             |                                                                                  |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |             |               |                                                                    |               |
|                                                          | Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico Elev. Qual. |                                                             |                                                                                  |                    | 0      |             |        |           | 0,00   |             |               |                                                                    |               |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale                               |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 0                  | 0      | 0           | 0      | 0,00      | 0,00   | 0,00        | 0,00          | -                                                                  |               |
| TOTALE CONTRATTO COMPARTO                                |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 565                | 37     | 0           | 603    | 549,18    | 36,50  | 0,00        | 586,68        | 20.959.053,44                                                      |               |
| CONTRATTO DIRIGENZA PTA                                  | RUOLO AMMINISTRATIVO                                                    |                                                             | Dirigenti Amministrativi                                                         | 9                  |        |             | 9      | 7,00      |        |             | 7,00          | 453.751,86                                                         |               |
|                                                          | RUOLO AMMINISTRATIVO Totale                                             |                                                             |                                                                                  | 9                  | 0      | 0           | 9      | 7,00      | 0,00   | 0,00        | 7,00          | 453.751,86                                                         |               |
|                                                          | RUOLO TECNICO                                                           | Analista                                                    |                                                                                  |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Sociologi                                                   |                                                                                  | 1                  |        |             | 1      |           | 1,00   |             | 1,00          | 59.321,96                                                          |               |
|                                                          |                                                                         | Dir. prof. Assistente sociale                               |                                                                                  |                    |        |             | 0      |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Statistico                                                  | 3                                                                                |                    |        | 3           | 1,75   |           |        | 1,75        | 177.965,88    |                                                                    |               |
|                                                          | RUOLO TECNICO Totale                                                    |                                                             |                                                                                  | 3                  | 1      | 0           | 4      | 1,75      | 1,00   | 0,00        | 2,75          | 237.287,84                                                         |               |
|                                                          | RUOLO PROFESSIONALE                                                     | Architetti                                                  |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        |             | 0,00          |                                                                    |               |
| Avvocati E Procuratori Legali                            |                                                                         |                                                             |                                                                                  |                    | 0      |             |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
| RUOLO PROFESSIONALE Totale                               |                                                                         |                                                             | 2                                                                                | 2                  | 0      | 2           | 2,00   | 0,08      | 2,08   | 129.643,39  |               |                                                                    |               |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA                           |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 14                 | 1      | 0           | 15     | 10,75     | 1,08   | 0,00        | 11,83         | 620.683,08                                                         |               |
| CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'                         | RUOLO SANITARIO                                                         | Medici                                                      | 126                                                                              | 28                 | 9      | 163         | 124,13 | 28,37     | 4,50   | 156,99      | 11.733.893,80 |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Odontoiatri                                                 | 3                                                                                | 2                  | 1      | 6           | 3,00   | 2,00      | 0,50   | 5,50        | 415.827,10    |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Veterinari                                                  |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Biologi                                                     | 9                                                                                | 1                  | 3      | 13          | 9,00   | 1,00      | 1,50   | 11,50       | 821.308,63    |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Chimici                                                     | 1                                                                                |                    |        | 1           | 1,00   |           |        | 1,00        | 72.228,12     |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Dirigente delle Professioni Sanitarie                       | 3                                                                                |                    |        | 3           | 3,00   |           |        | 3,00        | 216.684,37    |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Farmacisti                                                  | 4                                                                                | 2                  | 1      | 7           | 4,00   | 1,84      | 0,50   | 6,34        | 484.562,17    |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Fisici                                                      |                                                                                  |                    |        | 0           |        |           |        | 0,00        |               |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | Psicologi                                                   | 5                                                                                | 1                  |        | 6           | 4,00   | 0,83      |        | 4,83        | 443.731,72    |                                                                    |               |
|                                                          |                                                                         | RUOLO SANITARIO Totale                                      |                                                                                  |                    | 151    | 34          | 14     | 199       | 148,13 | 32,04       | 7,00          | 187,17                                                             | 14.188.235,91 |
| TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'                  |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 151                | 34     | 14          | 199    | 148,13    | 32,04  | 7,00        | 187,17        | 14.188.235,91                                                      |               |
| CONTRATTO RICERCA SANITARIA                              | D                                                                       |                                                             | collaboratore prof.le - ricerca sanitaria                                        | 10                 | 10     |             | 20     | 10,00     | 9,33   |             | 19,33         | 11.697,54                                                          |               |
|                                                          | Ds                                                                      |                                                             | ricercatore sanitario                                                            | 12                 | 39     |             | 51     | 12,00     | 37,50  |             | 49,50         | 2.192.411,53                                                       |               |
|                                                          | RICERCA Totale                                                          |                                                             |                                                                                  | 22                 | 49     | 0           | 71     | 22,00     | 46,83  | 0,00        | 68,83         | 3.073.412,12                                                       |               |
|                                                          | TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA                                      |                                                             |                                                                                  | 22                 | 49     | 0           | 71     | 22,00     | 46,83  | 0,00        | 68,83         | 3.073.412,12                                                       |               |
| TOTALE PERSONALE DIPENDENTE - ESCLUSI FONDI CONTRATTUALI |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 752                | 121    | 14          | 888    | 730,06    | 116,46 | 7,00        | 854,52        | 39.041.384,56                                                      |               |
| Fondi contrattuali                                       | Comparto                                                                | Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022                              |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 2.290.566,18                                                       |               |
|                                                          |                                                                         | Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022                              |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 1.319.994,79                                                       |               |
|                                                          | Dirigenza PTA                                                           | oneri c/ente                                                |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 1.324.330,75                                                       |               |
|                                                          |                                                                         | Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020                               |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 130.475,26                                                         |               |
|                                                          | Dirigenza area sanità                                                   | Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020                               |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 11.697,54                                                          |               |
|                                                          |                                                                         | oneri c/ente                                                |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 52.149,13                                                          |               |
|                                                          |                                                                         | Fondo art. 94 CCNL 19/12/2019                               |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 2.991.910,79                                                       |               |
|                                                          |                                                                         | Fondo art. 95 CCNL 19/12/2019                               |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 226.508,15                                                         |               |
|                                                          | Perequazione fondi contrattuali                                         | Fondo art. 96 CCNL 19/12/2019                               |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 506.727,79                                                         |               |
|                                                          |                                                                         | oneri c/ente                                                |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 1.366.383,82                                                       |               |
| TOTALE FONDI CONTRATTUALI                                |                                                                         |                                                             |                                                                                  |                    |        |             |        |           |        |             |               | 11.774.134,60                                                      |               |
| TOTALE PERSONALE DIPENDENTE                              |                                                                         |                                                             |                                                                                  | 752                | 121    | 14          | 888    | 730,06    | 116,46 | 7,00        | 854,52        | 50.815.519,16                                                      |               |

## T.20C - VINCOLI ASSUNZIONALI PERSONALE AMMINISTRATIVO

|                                                     |                   |     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-----|
| totale personale dipendente al 31.12.2023           | 753,00            |     |
| totale personale ruolo amministrativo al 31.12.2023 | 93,00             |     |
| Rapporto percentuale da rispettare                  | 12%               |     |
| totale personale dipendente al 31.12.2024           | 791,00            |     |
| totale personale ruolo amministrativo al 31.12.2024 | 95,00             |     |
| Rapporto percentuale da rispettare                  | <hr/>             | 12% |
|                                                     | <b>rispettato</b> |     |

T.20D - MODIFICHE ORGANIZZATIVE

a) Trasferimento di servizi/attività/funzioni tra Aziende

| Descrizione attività | decorrenza | area contrattuale   | teste | costi 2024 |              |                |        | Azienda cointeressata |
|----------------------|------------|---------------------|-------|------------|--------------|----------------|--------|-----------------------|
|                      |            |                     |       | a bilancio | a fondi CCNL | oneri riflessi | Totale |                       |
|                      |            | comparto            |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            | dirigenza sanitaria |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            | dirigenza PTA       |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |                       |
|                      |            |                     |       | -          | -            | -              | -      |                       |

b) Esternalizzazione servizi

| Descrizione attività | decorrenza | area contrattuale   | teste | costi 2024 |              |                |        |
|----------------------|------------|---------------------|-------|------------|--------------|----------------|--------|
|                      |            |                     |       | a bilancio | a fondi CCNL | oneri riflessi | Totale |
|                      |            | comparto            |       |            |              |                | -      |
|                      |            | dirigenza sanitaria |       |            |              |                | -      |
|                      |            | dirigenza PTA       |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       | -          | -            | -              | -      |

c) Reinternalizzazione servizi

| Descrizione attività | decorrenza | area contrattuale   | teste | costi 2024 |              |                |        |
|----------------------|------------|---------------------|-------|------------|--------------|----------------|--------|
|                      |            |                     |       | a bilancio | a fondi CCNL | oneri riflessi | Totale |
|                      |            | comparto            |       |            |              |                | -      |
|                      |            | dirigenza sanitaria |       |            |              |                | -      |
|                      |            | dirigenza PTA       |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       |            |              |                | -      |
|                      |            |                     |       | -          | -            | -              | -      |

## T.20E - PERSONALE CON REQUISITI PER LA STABILIZZAZIONE

D.LGS. 75/2017 art. 20 cc 1 e 2

| nr unità | Tipologia rapporto | profilo | ruolo | cat. | data maturazione requisiti | stabilizzato (si/no) | costo annuo a regime |
|----------|--------------------|---------|-------|------|----------------------------|----------------------|----------------------|
|          |                    |         |       |      |                            |                      |                      |
|          |                    |         |       |      |                            |                      |                      |
|          |                    |         |       |      |                            |                      |                      |
| 0        |                    |         |       |      |                            |                      | -                    |

L. 234/2021 art. 1 c. 268 lett. b

| nr unità | Tipologia rapporto                                  | In servizio  | Modalità di reclutamento                                                                                                                   | profilo                                      | ruolo | cat. | data maturazione requisiti | stabilizzato | costo annuo a regime |
|----------|-----------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|------|----------------------------|--------------|----------------------|
|          | <i>solo contratto tempo determinato subordinato</i> | <i>si/no</i> | <i>1. concorso pubblico<br/>2. selezione per titoli<br/>3. selezione per colloquio orale<br/>4. selezione per titoli e colloquio orale</i> |                                              |       |      |                            | <i>si/no</i> |                      |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente medico - chirurgia pediatrica      |       |      | 45032                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente medico - anestesia e rianimazione  |       |      | 45078                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente farmacista                         |       |      | 44880                      | no           | 67.544,45            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente odontoiatra                        |       |      | 44923                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente medico - pediatria                 |       |      | 45108                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente medico - ginecologia ed ostetricia |       |      | 45195                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | dirigente medico -oftalmologia               |       |      | 45275                      | no           | 68.950,60            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | tecnico sanitario di laboratorio biomedico   |       |      | 45080                      | no           | 36.592,77            |
| 1        | contratto a tempo d                                 | si           | 4                                                                                                                                          | collaboratore amministrativo professionale   |       |      | 45108                      | no           | 35.917,18            |
| 9        |                                                     |              |                                                                                                                                            |                                              |       |      |                            |              | 553.758,01           |

T.20F - CONTRATTI FLESSIBILI E PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

| A REGIME                | ANNO 2024 |                   | ANNO 2025 |                   | ANNO 2026 |                   |
|-------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| CONTRATTI FLESSIBILI    | TESTE     | COSTO COMPLESSIVO | TESTE     | COSTO COMPLESSIVO | TESTE     | COSTO COMPLESSIVO |
| co.co.co.               |           |                   |           |                   |           |                   |
| l.p.                    | 8         | 118.869,33        | 8         | 118.869,33        | 8         | 118.869,33        |
| altro (specificare...)  |           |                   |           |                   |           |                   |
| IRAP su voci precedenti |           |                   |           |                   |           |                   |
| TOTALE                  | 8         | 118.869,33        | 8         | 118.869,33        | 8         | 118.869,33        |

| COSTI TEMPORIZZATI      | ANNO 2024 |                   |
|-------------------------|-----------|-------------------|
| CONTRATTI FLESSIBILI    | TESTE     | COSTO COMPLESSIVO |
| co.co.co.               |           |                   |
| l.p.                    | 8         | 118.869,33        |
| somministrazione:       | 6         | 257.773,90        |
| - ruolo sanitario       |           |                   |
| - ruolo socio sanitario |           |                   |
| - ruolo tecnico         | 1         | 37.326,23         |
| - ruolo amministrativo  | 5         | 220.447,67        |
| - ruolo professionale   |           |                   |
| altro (specificare...)  |           |                   |
| IRAP su voci precedenti |           | 14.864,99         |
| TOTALE                  | 14        | 391.508,23        |

\* di cui 73.244,24 su fondi della ricerca

\* di cui 4.223,76 su fondi della ricerca

| ALTRE INFORMAZIONI                                        | ANNO 2024   |                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
|                                                           | ORE         | COSTO COMPLESSIVO |
| Prestazioni aggiuntive dirigenza (BA1390)- compresi oneri | 1428,571375 | 124.000,00        |
| di cui recupero liste d'attesa                            | 1429        | 114.285,71        |
| di cui Balduzzi                                           |             |                   |
| di cui altro (specificare)                                |             |                   |
| IRAP su voci precedenti                                   |             | 9.714,29          |
| Prestazioni aggiuntive comparto (BA1400)- compresi oneri  | 1136,024    | 76.000,00         |
| di cui recupero liste attesa                              | 1136        | 76.000,00         |
| di cui altro (specificare)                                |             |                   |
| TOTALE                                                    | 2564,60     | 200.000,00        |



T.20G - RISPETTO VINCOLO DI SPESA DEL PERSONALE A REGIME

|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       | ANNO 2024                               | ANNO 2025                        | ANNO 2026     |               |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| LAV DIP                                                     | BA2080                                                                                                        | Totale Costo del personale                                                            | 46.439.980,70                           | 46.681.531,49                    | 46.923.082,28 |               |               |
| LAV FLESSIBILE (co.co co, lib profess, somministraz ecc...) | BA1410                                                                                                        | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 118.869,33                              | 118.869,33                       | 118.869,33    |               |               |
|                                                             | BA1800                                                                                                        | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato        |                                         |                                  |               |               |               |
|                                                             | BA1400                                                                                                        | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                  |                                         |                                  |               |               |               |
|                                                             | BA1430                                                                                                        | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                      |                                         |                                  |               |               |               |
|                                                             | BA1820                                                                                                        | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                   |                                         |                                  |               |               |               |
| PERS UNIV                                                   | BA1420                                                                                                        | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                    | 797.741,42                              | 797.741,42                       | 797.741,42    |               |               |
|                                                             | BA1810                                                                                                        | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                 |                                         |                                  |               |               |               |
| IRAP                                                        | YA0020                                                                                                        | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                           | 3.062.718,02                            | 3.078.706,74                     | 3.094.695,46  |               |               |
|                                                             | YA0030                                                                                                        | Y.1.B)IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente        | 139.294,32                              | 139.294,32                       | 139.294,32    |               |               |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       | TOTALE CONTI MONITORATI SENZA 1% M.S.   | 50.558.603,79                    | 50.816.143,30 | 51.073.682,81 |               |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       | 1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi) | 252.299,74                       | 252.299,74    | 252.299,74    |               |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       | TOTALE                                  | 50.810.903,53                    | 51.068.443,04 | 51.325.982,55 |               |
| DETRAZIONI                                                  | (-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo                                                    |                                                                                       | 779.006,53                              | 1.036.546,04                     | 1.294.085,55  |               |               |
|                                                             | (-) 305 100 750 300 30 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata                                         |                                                                                       | 28.080,00                               | 28.080,00                        | 28.080,00     |               |               |
|                                                             | (-) altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata                                    |                                                                                       | 666.371,96                              | 666.371,96                       | 666.371,96    |               |               |
|                                                             | (-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati                                                  |                                                                                       | 65.829,33                               | 65.829,33                        | 65.829,33     |               |               |
|                                                             | (-) risorse art. 1 c. 293 L 234/2021 (P.S.)                                                                   |                                                                                       | -                                       | -                                | -             |               |               |
|                                                             | (-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria |                                                                                       | 3.073.412,12                            | 3.073.412,12                     | 3.073.412,12  |               |               |
|                                                             | (-) Personale somministrato su finanziamenti ricerca (solo IRCCS)                                             |                                                                                       | -                                       | -                                | -             |               |               |
|                                                             | (-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)                                                           |                                                                                       | 79.265,31                               | 79.265,31                        | 79.265,31     |               |               |
|                                                             | (-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)                                                            |                                                                                       | 102.981,89                              | 102.981,89                       | 102.981,89    |               |               |
|                                                             | (-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)                                                           |                                                                                       | 56.619,33                               | 56.619,33                        | 56.619,33     |               |               |
|                                                             | (-) incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023                                     |                                                                                       | 689.978,64                              | 689.978,64                       | 689.978,64    |               |               |
|                                                             | (-) incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023                                    |                                                                                       | 379.349,51                              | 379.349,51                       | 379.349,51    |               |               |
|                                                             | (-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra          |                                                                                       | 142.052,63                              | 142.052,63                       | 142.052,63    |               |               |
|                                                             | (-) Incremento fondi contrattuali art. 1 c. 435 L. 205/2017 (compresi oneri) rispetto DGR 1033/2023           |                                                                                       | -                                       | -                                | -             |               |               |
|                                                             | (-) Attività di osservatorio epidemiologico regionale                                                         |                                                                                       | 148.801,22                              | 148.801,22                       | 148.801,22    |               |               |
|                                                             | (-) Attività di supporto alla DC settore delle tecnologie e degli investimenti per l'attuazione del PNRR...   |                                                                                       | 65.769,02                               | 65.769,02                        | 65.769,02     |               |               |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       |                                         | TOTALE DETRAZIONI                | 6.277.517,47  | 6.535.056,98  | 6.792.596,49  |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       |                                         | TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI | 44.533.386,06 | 44.533.386,06 | 44.533.386,06 |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       |                                         | TETTO DI SPESA 2024              | 44.581.473,89 | 44.581.473,89 | 44.581.473,89 |
|                                                             |                                                                                                               |                                                                                       | rispettato                              | rispettato                       | rispettato    |               |               |

T.20H - VINCOLO DI SPESA DEL PERSONALE/BILANCIO PREVENTIVO

|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       | Proiezione al 31.12.2024                | in quadratura con CE             |               |
| LAV DIP                                                     | BA2080                                                                                                         | Totale Costo del personale                                                            | 45.926.368,89                           |                                  |               |
| LAV FLESSIBILE (co.co co, lib profess, somministraz ecc...) | BA1410                                                                                                         | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 118.869,33                              |                                  |               |
|                                                             | BA1800                                                                                                         | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato        |                                         |                                  |               |
|                                                             | BA1400                                                                                                         | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                  | 56.801,20                               |                                  |               |
|                                                             | BA1430                                                                                                         | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                      |                                         |                                  |               |
|                                                             | BA1820                                                                                                         | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria                                   | 257.773,90                              |                                  |               |
| PERS UNIV                                                   | BA1420                                                                                                         | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                    | 797.741,42                              |                                  |               |
|                                                             | BA1810                                                                                                         | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria                 |                                         |                                  |               |
| IRAP                                                        | YA0020                                                                                                         | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                           | 3.055.974,73                            |                                  |               |
|                                                             | YA0030                                                                                                         | Y.1.B)IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente        | 139.294,32                              |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       | TOTALE CONTI MONITORATI SENZA 1% M.S.   | 50.352.823,79                    |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       | 1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi) | 252.299,74                       |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       | TOTALE                                  | 50.605.123,53                    |               |
| DETRAZIONI                                                  | (-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo                                                     |                                                                                       | 721.656,74                              |                                  |               |
|                                                             | (-) 305 100 750 300 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata                                             |                                                                                       | 28.080,00                               |                                  |               |
|                                                             | (-) altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata                                     |                                                                                       | 632.942,62                              |                                  |               |
|                                                             | (-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati                                                   |                                                                                       | 65.829,33                               |                                  |               |
|                                                             | (-) risorse art. 1 c. 293 L 234/2021 (P.S.)                                                                    |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             | (-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria  |                                                                                       | 3.007.987,83                            |                                  |               |
|                                                             | (-) Personale somministrato su finanziamenti ricerca (solo IRCCS)                                              |                                                                                       | 77.468,00                               |                                  |               |
|                                                             | (-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)                                                            |                                                                                       | 78.532,51                               |                                  |               |
|                                                             | (-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)                                                             |                                                                                       | 102.105,76                              |                                  |               |
|                                                             | (-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)                                                            |                                                                                       | 56.098,72                               |                                  |               |
|                                                             | (-) incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023                                      |                                                                                       | 684.108,60                              |                                  |               |
|                                                             | (-) incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023                                     |                                                                                       | 375.861,43                              |                                  |               |
|                                                             | (-) prestazioni aggiuntive comparto per recupero liste di attesa finanziamenti residui DGR 1244/2023           |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             | (-) prestazioni aggiuntive comparto per recupero liste di attesa finanziamento linee di gestione 2024          |                                                                                       | 76.000,01                               |                                  |               |
|                                                             | (-) IRAP su prestazioni aggiuntive dirigenti per recupero liste di attesa finanziamenti residui DGR 1244/2023  |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             | (-) IRAP su prestazioni aggiuntive dirigenti per recupero liste di attesa finanziamento linee di gestione 2024 |                                                                                       | 9.714,29                                |                                  |               |
|                                                             | (-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra           |                                                                                       | 52.632,28                               |                                  |               |
|                                                             | (-) Incremento fondi contrattuali art. 1 c. 435 L. 205/2017 (compresi oneri) rispetto DGR 1033/2023            |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             | (-) costi personale a carico di finanziamenti extra fondo DGR 48/2024 (tab. pag.100)                           |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             | (-) Attività di osservatorio epidemiologico regionale                                                          |                                                                                       | 148.801,22                              |                                  |               |
|                                                             | (-) Attività di supporto alla DC settore delle tecnologie e degli investimenti per l'attuazione del PNNR...    |                                                                                       | -                                       |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         | TOTALE DETRAZIONI                | 6.117.819,33  |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         | TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI | 44.487.304,20 |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         | TETTO DI SPESA 2024              | 44.581.473,89 |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         | rispettato                       |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |
|                                                             |                                                                                                                |                                                                                       |                                         |                                  |               |

**T.20I - RELAZIONE SULLA MANOVRA ASSUNZIONALE**

| Piano Triennale dei fabbisogni del personale<br>(rif. Punto 3.3 Piano-tipo per le amministrazioni pubbliche allegato D.M. 30/06/2022, n. 132)                                                                                                                                                                                                                                                                             |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Descrizione sintetica</b>  |
| <b>Rappresentazione della consistenza del personale al 31 dicembre dell'anno precedente</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | vedi foglio "pers.dipendente" |
| <b>Programmazione strategica delle risorse umane</b><br>tenendo conto<br>a) della capacità assunzionale in riferimento al tetto di spesa assegnato;<br>b) della stima del trend delle cessazioni note e presunte;<br>c) delle azioni di riorganizzazione che impattano sull'impiego di personale;<br>d) dei percorsi di riqualificazione del personale e dei passaggi all'interno della medesima area tra profili diversi | <b>vedi allegato</b>          |
| <b>Strategia di copertura del fabbisogno</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>vedi allegato</b>          |

## PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO 2024

### ALLEGATO 4:

#### Conto economico preventivo dei presidi ospedalieri anno 2024 fase 1

| Codice Sottosezione                                               | Codice Voce CP | Codice Voce CE                                                        | Descrizione Voce CP                                                                                                                       | FABE 1: Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali |               |                       |                        |                      |                                           |               |   |   |   | Centri di Territorio | Centri di Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali | Costi e Ricavi non ripartiti | Totale Azienda (in quadrature CE) |                                           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------------------|---------------|---|---|---|----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                   |                |                                                                       |                                                                                                                                           | Fissi e Intermedi                                                               |               |                       |                        |                      | Centri di Presidio:                       |               |   |   |   |                      |                                                       |                              |                                   | Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio |
|                                                                   |                |                                                                       |                                                                                                                                           | Strutture HEP                                                                   | Strutture STS | di Supporto Sanitario | di Servizi Albergatori | Generali di Presidio | Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio |               |   |   |   |                      |                                                       |                              |                                   |                                           |
|                                                                   |                |                                                                       |                                                                                                                                           |                                                                                 |               |                       |                        |                      |                                           | A             | B | C | D |                      |                                                       |                              |                                   |                                           |
| SEZIONE I - FINANZIAMENTO DA REGIONE                              |                |                                                                       |                                                                                                                                           |                                                                                 |               |                       |                        |                      |                                           |               |   |   |   |                      |                                                       |                              |                                   |                                           |
| R01                                                               | R01010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Prestazioni Ricovero Residenti ASL                                                                                                 | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R01020         | AA0350+AA0460+AA0630                                                  | Ricavi Prestazioni Ricovero Non Residenti                                                                                                 | 23.063.470,00                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 23.063.470,00 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 23.063.470,00                     |                                           |
|                                                                   | R01TOT         |                                                                       | Totale PRESTAZIONI RICOVERO                                                                                                               | 23.063.470,00                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 23.063.470,00 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 23.063.470,00                     |                                           |
|                                                                   | R02010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Residenti ASL                                                                                            | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
| R02                                                               | R02020         | AA0350+AA0470+AA0950+AA0980+AA0630                                    | Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Non Residenti                                                                                            | 10.535.891,44                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 10.535.891,44 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 10.535.891,44                     |                                           |
|                                                                   | R02030         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Cessione Emocomponenti Residenti ASL                                                                                               | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R02040         | AA0550+AA0424                                                         | Ricavi Cessione Emocomponenti Non Residenti                                                                                               | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R02TOT         |                                                                       | Totale PRESTAZIONI AMBULATORIALE                                                                                                          | 10.535.891,44                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 10.535.891,44 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 10.535.891,44                     |                                           |
| R03                                                               | R03010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Prestazioni PS Residenti ASL                                                                                                       | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R03020         | AA0361+AA0471                                                         | Ricavi PS Non Residenti                                                                                                                   | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R03030         | AA0631                                                                | mobilità attiva extraregionale da privati - prestazioni PS SSN non seguite da ricoveri                                                    | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R03TOT         |                                                                       | Totale PRONTO SOCCORSO (Prestazioni non seguite da ricoveri)                                                                              | 0                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 0             | - | - | 0 | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                 |                                           |
| R04                                                               | R04010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Prestazioni Filia F Residenti ASL                                                                                                  | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R04020         | AA0380+AA0490                                                         | Ricavi Prestazioni Filia F Non Residenti                                                                                                  | 650.294,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 650.294,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 650.294,00                        |                                           |
|                                                                   | R04030         | AA0640                                                                | mobilità attiva extraregionale da privati - prest. di filia F                                                                             | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R04TOT         |                                                                       | Totale DISTRIBUZIONE DIRETTA FARMACI                                                                                                      | 650.294,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 650.294,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 650.294,00                        |                                           |
| R05                                                               | R05010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Residenti ASL                                                                                           | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R05020         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Residenti ASL                                                                                          | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R05030         | AA0420+AA0530                                                         | Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Non Residenti                                                                                           | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R05TOT         | AA0421+AA0422+AA0423+AA0425+AA0430+AA0541+AA0542+AA0570+AA0581+AA0590 | Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Non Residenti                                                                                          | 363.770,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 363.770,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 363.770,00                        |                                           |
| R06                                                               | R06010         | AA0370+AA0380+AA0400+AA0410+AA0480+AA0500+AA0510+AA0520+AA0540        | Ricavi Prestazioni Sanitarie Non di Competenza dei Presidi Ospedalieri                                                                    | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R06TOT         |                                                                       | Totale ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE                                                                                      | 363.770,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 363.770,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 363.770,00                        |                                           |
|                                                                   | R06010         | AA0034                                                                | Fonduli - Pronto Soccorso                                                                                                                 | 2.328.685,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 2.328.685,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 2.328.685,00                      |                                           |
|                                                                   | R06020         | AA0035                                                                | Fonduli - Altri                                                                                                                           | 5.368.179,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 5.368.179,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 5.368.179,00                      |                                           |
| R07                                                               | R06TOT         | AA0033                                                                | Totale FINANZIAMENTO FUNZIONI                                                                                                             | 7.436.864,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 7.436.864,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 7.436.864,00                      |                                           |
|                                                                   | R07010         | AA0040+AA0280+BA2780                                                  | FIR vincolato di competenza dell'esercizio                                                                                                | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R07020         | AA0070+AA0290+BA2790                                                  | Contributi da Regione Extra Fondo Vincolato                                                                                               | 9.297.000,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 9.297.000,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 9.297.000,00                      |                                           |
|                                                                   | R07030         | AA0090                                                                | Contributi da Regione Extra Fondo LEA Aggiuntivi                                                                                          | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
| R08                                                               | R07040         | AA0100+AA0200+AA0300+BA2800                                           | Contributi Missioni Salute per Ricovero                                                                                                   | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R07050         | AA0210                                                                | Contributi da Regione Extra Fondo per Ricovero                                                                                            | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R07TOT         |                                                                       | Totale FONDI VINCOLATI                                                                                                                    | 9.297.000,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 9.297.000,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 9.297.000,00                      |                                           |
|                                                                   | R08TOT         |                                                                       | TOTALE REMUNERAZIONE TARIFFARIA ED EXTRA-TARIFFARIA (R+R2+R3+R4+R5+R6+R7)                                                                 | 51.547.285,44                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 51.547.285,44 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 51.547.285,44                     |                                           |
| R09                                                               | R09010         | AA0031+AA0032+AA0036+AA0271+BA2771                                    | Contributo Regione Quota FIR (indivisa) (quote Capilinea e Altri) + Indiviso finalizzato al netto dell'accantonamento                     | 810.226,30                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 810.226,30    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 810.226,30                        |                                           |
|                                                                   | R09020         | AA0080+AA0100                                                         | Contributo Regione Extra Fondo                                                                                                            | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R09030         | AA0040                                                                | Retifica Contributi C/E esercitato per Destinazione ad Investimenti                                                                       | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R09TOT         |                                                                       | Totale FINANZIAMENTO INDISTINTO                                                                                                           | 810.226,30                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 810.226,30    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 810.226,30                        |                                           |
| R10                                                               | R10TOT         |                                                                       | TOTALE FINANZIAMENTO DA REGIONE: sottossezioni R01-R10                                                                                    | 82.387.515,74                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 82.387.515,74 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 82.387.515,74                     |                                           |
| SEZIONE II - ENTRATE DIRETTE E PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI |                |                                                                       |                                                                                                                                           |                                                                                 |               |                       |                        |                      |                                           |               |   |   |   |                      |                                                       |                              |                                   |                                           |
| R11                                                               | R11010         | AA0110                                                                | Contributi da Azienda Sanitaria della Regione                                                                                             | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R11020         | AA0140                                                                | Contributi da Ministero della Salute e da Altri Soggetti Pubblici (Extra Fondi)                                                           | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R11030         | AA0220+AA0230+AA0310+BA2810+BA2811                                    | Contributi da Privati per Ricovero e in C/E esercizio                                                                                     | 1.712.168,29                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 1.712.168,29  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 1.712.168,29                      |                                           |
|                                                                   | R11TOT         |                                                                       | Totale CONTRIBUTI DA SOGGETTI DIVERSI DA REGIONE                                                                                          | 1.712.168,29                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 1.712.168,29  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 1.712.168,29                      |                                           |
| R12                                                               | R12010         | AA0440                                                                | ricavi prestazioni sanitarie e socio-sanitarie ad altri soggetti pubblici                                                                 | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R12020         | AA0600+AA0601                                                         | mobilità attiva internazionale                                                                                                            | 62.942,87                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 62.942,87     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 62.942,87                         |                                           |
|                                                                   | R12030         | AA0660                                                                | ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie da privati                                                                             | 825.124,51                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 825.124,51    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 825.124,51                        |                                           |
|                                                                   | R12040         | AA0680+AA0690+AA0700+AA0710+AA0720+AA0730+AA0740                      | ricavi intramuraria                                                                                                                       | 880.115,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 880.115,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 880.115,00                        |                                           |
| R13                                                               | R12050         | AA0602                                                                | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Azienda sanitaria e casse mutua estere - (distinzione distinzioni) | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R12TOT         |                                                                       | Totale RICAVI per PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA-SSN                                                                                         | 1.768.162,46                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 1.768.162,46  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 1.768.162,46                      |                                           |
|                                                                   | R13010         | AA0750+AA0980+AA1000+AA1080                                           | altri ricavi e proventi                                                                                                                   | 2.549.137,58                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 2.549.137,58  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 2.549.137,58                      |                                           |
|                                                                   | R13TOT         |                                                                       | Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI                                                                                                            | 2.549.137,58                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 2.549.137,58  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 2.549.137,58                      |                                           |
| R14                                                               | R14010         | CA0010+CA0050                                                         | interessi attivi e altri proventi finanziari                                                                                              | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R14TOT         |                                                                       | Totale PROVENTI FINANZIARI                                                                                                                | 0                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
| R15                                                               | R15010         | QA0010+EA0010                                                         | valutazioni e proventi assicurativi                                                                                                       | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R15TOT         |                                                                       | Totale PROVENTI STRAORDINARI                                                                                                              | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
| R16                                                               | R16TOT         |                                                                       | TOTALE ENTRATE DIRETTE E PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI (R11+R12+R13+R14+R15)                                                         | 6.029.498,33                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 6.029.498,33  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 6.029.498,33                      |                                           |
| R17                                                               | R17010         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Figurativi da Vendita Prestazioni di Centri Finali ed intermedi vs altra articolazione territoriale                                | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R17020         | Ricavo Figurativo                                                     | Ricavi Figurativi da attività Centri di supporto sanitario, amministrativo ed albergo                                                     | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R17030         |                                                                       | Differenza mobilità attiva di competenza (CP) e mobilità attiva da CE                                                                     | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | R17040         |                                                                       | Storno (celle) (valore negativo)                                                                                                          | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
| R18                                                               | R17TOT         |                                                                       | Ricavi Figurativi e quadrature CE                                                                                                         | 0                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 0             | - | - | 0 | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                 |                                           |
|                                                                   | R18TOT         |                                                                       | TOTALE RICAVI (R10+R16+R17)                                                                                                               | 58.287.884,87                                                                   | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 58.287.884,87 | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 58.287.884,87                     |                                           |
| SEZIONE COSTI                                                     |                |                                                                       |                                                                                                                                           |                                                                                 |               |                       |                        |                      |                                           |               |   |   |   |                      |                                                       |                              |                                   |                                           |
| C01                                                               | C01010         | BA0030+BA0301                                                         | prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                                                      | 5.100.179,04                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 5.100.179,04  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 5.100.179,04                      |                                           |
|                                                                   | C01020         | BA0070+BA0302                                                         | sangue ed emocomponenti                                                                                                                   | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | C01030         | BA0210+BA0303                                                         | dispositivi medici                                                                                                                        | 4.475.195,00                                                                    | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 4.475.195,00  | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 4.475.195,00                      |                                           |
|                                                                   | C01040         | BA0250+BA0304                                                         | prodotti dietetici                                                                                                                        | 16.355,18                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 16.355,18     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 16.355,18                         |                                           |
| C02                                                               | C01050         | BA0260+BA0305                                                         | materiali per la profilassi (vaccini)                                                                                                     | 20.454,63                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 20.454,63     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 20.454,63                         |                                           |
|                                                                   | C01060         | BA0270+BA0306                                                         | prodotti chimici                                                                                                                          | 20.768,45                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 20.768,45     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 20.768,45                         |                                           |
|                                                                   | C01070         | BA0280+BA0307                                                         | materiali e prodotti per uso veterinario                                                                                                  | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | C01080         | BA0290+BA0308                                                         | altri beni e prodotti sanitari                                                                                                            | 227.688,96                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 227.688,96    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 227.688,96                        |                                           |
| C03                                                               | C02010         | BA0320                                                                | prodotti alimentari                                                                                                                       | 5.687,87                                                                        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 5.687,87      | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 5.687,87                          |                                           |
|                                                                   | C02020         | BA0330                                                                | materiali guardachia, pulizia e convivenza                                                                                                | 9.822,09                                                                        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 9.822,09      | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 9.822,09                          |                                           |
|                                                                   | C02030         | BA0340                                                                | combustibili, carburanti e lubrificanti                                                                                                   | 7.111,06                                                                        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 7.111,06      | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 7.111,06                          |                                           |
|                                                                   | C02040         | BA0350                                                                | supporti informatici e cancelleria                                                                                                        | 2.365,52                                                                        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 2.365,52      | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 2.365,52                          |                                           |
| C04                                                               | C02050         | BA0360                                                                | materiali per la manutenzione                                                                                                             | 10.288,14                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 10.288,14     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 10.288,14                         |                                           |
|                                                                   | C02060         | BA0370                                                                | altri beni e prodotti non sanitari                                                                                                        | 2.085,86                                                                        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 2.085,86      | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 2.085,86                          |                                           |
|                                                                   | C02070         | BA0380                                                                | beni e prodotti non sanitari da Azienda Sanitaria della Regione                                                                           | 140.765,00                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 140.765,00    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 140.765,00                        |                                           |
|                                                                   | C02TOT         |                                                                       | Totale consumi non sanitari                                                                                                               | 178.685,54                                                                      | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 178.685,54    | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 178.685,54                        |                                           |
| C05                                                               | C03010         | BA0030+BA0700                                                         | acquisto servizi sanitari assist. spec. ambulatoriale                                                                                     | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | C03020         | BA0070+BA0700+BA0800                                                  | acquisto servizi da medici SUMA                                                                                                           | -                                                                               | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -             | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | -                                 |                                           |
|                                                                   | C03030         | BA1090                                                                | acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                                                               | 97.519,14                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 97.519,14     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 97.519,14                         |                                           |
|                                                                   | C03TOT         |                                                                       | Totale consumi sanitari                                                                                                                   | 97.519,14                                                                       | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 97.519,14     | - | - | - | -                    | -                                                     | -                            | 97.519,14                         |                                           |

| FASE 1: Attribuzione Costi e Ricavi Diretti ai Centri di Costo/Ricavo Aziendali |                |                                                                       |                                                                                     |                                    |               |                       |                        |                      |                                           |                      |                                                       |                              |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|
| Codice Sottosezione                                                             | Codice Voce CP | Codice Voce CE                                                        | Descrizione Voce CP                                                                 | Centri di Presidio:                |               |                       |                        |                      |                                           | Centri di Territorio | Centri di Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali | Costi e Ricavi non ripartiti | Totale Azienda (in quadrature CE)<br>L+P+G+H+I |
|                                                                                 |                |                                                                       |                                                                                     | Finis e Intermedi                  |               | di Supporto Sanitario | di Servizi Alberghieri | Generali di Presidio | Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio |                      |                                                       |                              |                                                |
|                                                                                 |                |                                                                       |                                                                                     | Strutture HSP                      | Strutture STS |                       |                        |                      |                                           |                      |                                                       |                              |                                                |
|                                                                                 |                |                                                                       |                                                                                     | A                                  | B             | C                     | D                      | E                    | F=A+B+C+D+E                               | G                    | H                                                     | I                            |                                                |
| C03                                                                             |                |                                                                       | costi relativi ad acquisto di prestazioni non di pertinenza dei presidi ospedalieri |                                    | 460.795,62    | -                     | -                      | -                    | 460.795,62                                | -                    | -                                                     | 3.020,00                     | 463.815,62                                     |
|                                                                                 | C03TOT         |                                                                       | Totale prestazioni sanitarie                                                        | 97.519,14                          | 869.060,62    | -                     | -                      | -                    | 966.579,76                                | -                    | -                                                     | 3.020,00                     | 969.599,76                                     |
|                                                                                 | C04010         | BA1260+BA1300                                                         | refratt., assenze e contributi sanitari                                             | 1.084.481,58                       | -             | -                     | -                      | -                    | 1.084.481,58                              | -                    | -                                                     | 968.411,00                   | 2.052.892,58                                   |
|                                                                                 | C04020         | BA1330+BA1430                                                         | consulenze, collaborazioni ecc. sanitarie                                           | 369.369,66                         | -             | -                     | -                      | -                    | 369.369,66                                | -                    | -                                                     | 79.090,00                    | 448.459,66                                     |
|                                                                                 | C04030         | BA1400+BA1540+BA1541                                                  | altri servizi sanitari                                                              | 691.932,58                         | -             | -                     | -                      | -                    | 691.932,58                                | -                    | -                                                     | 158.438,26                   | 850.369,82                                     |
| C04                                                                             | C04040         | BA1880                                                                | formazione                                                                          | 152.596,00                         | -             | -                     | -                      | -                    | 152.596,00                                | -                    | -                                                     | 59.474,33                    | 212.070,33                                     |
|                                                                                 | C04050         | BA1940                                                                | manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche                    | 538.025,52                         | -             | -                     | -                      | -                    | 538.025,52                                | -                    | -                                                     | 931.019,00                   | 1.469.044,52                                   |
|                                                                                 | C04060         | BA2020+BA2050                                                         | canoni noleggio e leasing area sanitaria                                            | 346.870,79                         | -             | -                     | -                      | -                    | 346.870,79                                | -                    | -                                                     | 1.108.800,00                 | 1.455.670,79                                   |
|                                                                                 | C04070         | BA2061                                                                | canoni di project financing                                                         | 233.606,18                         | -             | -                     | -                      | -                    | 233.606,18                                | -                    | -                                                     | -                            | 233.606,18                                     |
|                                                                                 | C04080         | BA1200                                                                | Compensazione al personale per att. libero-prof. (gratificazioni)                   | 716.364,00                         | -             | -                     | -                      | -                    | 716.364,00                                | -                    | -                                                     | -                            | 716.364,00                                     |
|                                                                                 | C04090         | YA0040                                                                | RAP relativa ad attività di libera professione (gratificazioni)                     | 48.304,00                          | -             | -                     | -                      | -                    | 48.304,00                                 | -                    | -                                                     | -                            | 48.304,00                                      |
|                                                                                 | C04TOT         |                                                                       | Totale servizi sanitari per erogazione prestazioni                                  | 4.180.544,27                       | -             | -                     | -                      | -                    | 4.180.544,27                              | -                    | -                                                     | 3.394.220,89                 | 7.484.764,86                                   |
|                                                                                 | C05010         | BA1580                                                                | servizi non sanitari: lavanderia                                                    | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 256.489,47                                | -                    | -                                                     | 342.413,00                   | 598.882,47                                     |
|                                                                                 | C05020         | BA1590                                                                | servizi non sanitari: pulizia                                                       | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 1.174.645,42                              | -                    | -                                                     | 564.915,00                   | 1.739.560,42                                   |
|                                                                                 | C05030         | BA1601+BA1602                                                         | servizi non sanitari: mensa (dipendenti + degenzi)                                  | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 821.614,17                                | -                    | -                                                     | 821.614,17                   | -                                              |
|                                                                                 | C05040         | BA1610                                                                | servizi non sanitari: riscaldamento                                                 | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 1.415.860,13                              | -                    | -                                                     | 615.804,00                   | 2.031.664,13                                   |
|                                                                                 | C05050         | BA1620                                                                | servizi non sanitari: elaborazione dati                                             | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C05060         | BA1630                                                                | servizi non sanitari: trasporti non sanitari                                        | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 268.797,54                                | -                    | -                                                     | 39.856,00                    | 308.653,54                                     |
|                                                                                 | C05070         | BA1640                                                                | servizi non sanitari: smaltimento rifiuti                                           | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 93.918,50                                 | -                    | -                                                     | 157.321,00                   | 321.239,50                                     |
|                                                                                 | C05080         | BA1650                                                                | servizi non sanitari: utenze telefoniche                                            | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 49.757,45                                 | -                    | -                                                     | 49.400,00                    | 96.157,45                                      |
| C05                                                                             | C05090         | BA1660                                                                | servizi non sanitari: utenze elettriche                                             | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 837.751,05                                | -                    | -                                                     | -                            | 837.751,05                                     |
|                                                                                 | C05100         | BA1670                                                                | servizi non sanitari: altre utenze                                                  | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 71.381,50                                 | -                    | -                                                     | 115.960,00                   | 187.344,50                                     |
|                                                                                 | C05110         | BA1690                                                                | servizi non sanitari: premi assic. RC profess.                                      | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C05120         | BA2740+BA2741                                                         | accantonamenti copertura rischi - assicurazione e per franchigia assicurativa       | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C05130         | BA1700                                                                | servizi non sanitari: altri premi assicurativi                                      | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 88.601,73                                 | -                    | -                                                     | 88.601,73                    | -                                              |
|                                                                                 | C05140         | BA1710                                                                | servizi non sanitari: altri servizi non sanitari                                    | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 2.341.344,73                              | -                    | -                                                     | 1.183.511,83                 | 3.424.895,96                                   |
|                                                                                 | C05160         | BA1750+BA1810                                                         | consulenze, collaborazioni ecc. non sanitarie                                       | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 237.669,64                                | -                    | -                                                     | 77.508,83                    | 315.158,77                                     |
|                                                                                 | C05190         | BA1920                                                                | manutenzione fabbricati e loro pertinenze                                           | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 26.184,87                                 | -                    | -                                                     | 29.473,00                    | 55.657,87                                      |
|                                                                                 | C05200         | BA1930                                                                | manutenzione impianti e macchinari                                                  | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 197.347,98                                | -                    | -                                                     | 197.347,98                   | -                                              |
|                                                                                 | C05210         | BA1990                                                                | manutenzione mobili e arredi                                                        | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C05220         | BA1990                                                                | manutenzione automezzi                                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 1.447,79                                  | -                    | -                                                     | 1.447,79                     | -                                              |
|                                                                                 | C05230         | BA1970+BA1980                                                         | altre manutenzioni e manutenzioni da Aziende Sanitarie della Regione                | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 70.650,63                                 | -                    | -                                                     | 172.063,00                   | 242.713,89                                     |
|                                                                                 | C05240         | BA2000                                                                | IRG passivi                                                                         | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 30.202,12                                 | -                    | -                                                     | 2.523,00                     | 32.725,12                                      |
|                                                                                 | C05250         | BA2030+BA2050+BA2070                                                  | noleggi e leasing area non sanitari                                                 | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 189.076,38                                | -                    | -                                                     | 6.630,00                     | 195.706,38                                     |
|                                                                                 | C06            | C06TOT                                                                |                                                                                     | Totale servizi non sanitari        | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 8.139.651,76         | -                                                     | -                            | 3.357.386,46                                   |
| C06010                                                                          |                | BA2110                                                                | costo del personale dirigente medico                                                | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 7.375.933,37                              | -                    | -                                                     | 199.744,44                   | 15.366.014,28                                  |
| C06020                                                                          |                | BA2160                                                                | costo del personale dirigente non medico                                            | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 990.237,13                                | -                    | -                                                     | 222.866,66                   | 1.213.103,79                                   |
| C06030                                                                          |                | BA2190                                                                | costo del personale comparto sanitario                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 819.561,86                                | -                    | -                                                     | 456.692,86                   | 1.276.254,72                                   |
| C06040                                                                          |                | BA2240                                                                | costo del personale dirigente ruolo professionale                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 12.830.538,24                             | -                    | -                                                     | 3.526.507,99                 | 16.357.046,23                                  |
| C06050                                                                          |                | BA2280                                                                | costo del personale comparto ruolo professionale                                    | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 800.701,62                                | -                    | -                                                     | 312.481,58                   | 1.113.183,20                                   |
| C06060                                                                          |                | BA2330                                                                | costo del personale dirigente ruolo tecnico                                         | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 15.208.770,15                             | -                    | -                                                     | 125.883,99                   | 15.334.654,14                                  |
| C06070                                                                          |                | BA2370                                                                | costo del personale comparto ruolo tecnico                                          | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | 391.006,67                   | 391.006,67                                     |
| C06080                                                                          |                | BA2420                                                                | costo del personale dirigenti ruolo amministrativo                                  | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 534.107,21                                | -                    | -                                                     | 615.220,90                   | 1.149.328,11                                   |
| C06090                                                                          |                | BA2460                                                                | costo del personale comparto ruolo amministrativo                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | 528.504,00                   | 528.504,00                                     |
| C06100                                                                          |                | BA1420                                                                | indennità pers.univ.area sanitaria                                                  | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 3.524.971,71                              | -                    | -                                                     | 129.103,30                   | 3.654.075,01                                   |
| C06110                                                                          |                | BA1810                                                                | indennità pers.univ.area non sanitaria                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 79.091,23                                 | -                    | -                                                     | 1.886.526,00                 | 1.965.617,23                                   |
| C06120                                                                          |                | BA2720                                                                | accantonamenti contenzioso personale dipendente                                     | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | 657.607,20                   | 657.607,20                                     |
| C06130                                                                          |                | BA2060                                                                | acc.ritorni contratti dirigenti medici                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 397.865,98                                | -                    | -                                                     | 1.521.379,42                 | 1.919.245,40                                   |
| C08 (Somma nel LA di C6+C7+C8-C9)                                               |                | C08100                                                                | BA1420                                                                              | indennità pers.univ.area sanitaria | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 174.681,65           | -                                                     | -                            | 1.886.526,00                                   |
|                                                                                 | C08110         | BA1810                                                                | indennità pers.univ.area non sanitaria                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 79.091,23                                 | -                    | -                                                     | 1.886.526,00                 | 1.965.617,23                                   |
|                                                                                 | C08120         | BA2720                                                                | accantonamenti contenzioso personale dipendente                                     | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | 657.607,20                   | 657.607,20                                     |
|                                                                                 | C08130         | BA2060                                                                | acc.ritorni contratti dirigenti medici                                              | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 397.865,98                                | -                    | -                                                     | 1.521.379,42                 | 1.919.245,40                                   |
|                                                                                 | C08140         | BA2070                                                                | acc.ritorni contratti dirigenti non medici                                          | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 154.842,37                                | -                    | -                                                     | 456.692,86                   | 1.276.254,72                                   |
|                                                                                 | C08150         | BA2080                                                                | acc.ritorni contratti comparto                                                      | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 800.701,62                                | -                    | -                                                     | 312.481,58                   | 1.113.183,20                                   |
|                                                                                 | C08160         | EA0370+EA0500                                                         | sopravv. incassati passive relative al personale                                    | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 15.208.770,15                             | -                    | -                                                     | 125.883,99                   | 15.334.654,14                                  |
|                                                                                 | C08170         | YA0020                                                                | RAP personale dipendente                                                            | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 2.085.244,41                              | -                    | -                                                     | 249.869,30                   | 2.335.113,71                                   |
|                                                                                 | C08180         | BA2681                                                                | Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti                                    | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 349.973,39                                | -                    | -                                                     | 250.615,29                   | 3.055.974,73                                   |
|                                                                                 | C08190         | BA2682                                                                | Acc. per Trattamento di quiescenza e simili                                         | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C08200         | BA2683                                                                | Acc. per Fondi integrativi pensione                                                 | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C08TOT         |                                                                       | Totale personale                                                                    | 27.884.319,34                      | -             | 5.603.763,60          | -                      | -                    | 2.168.058,93                              | 35.656.741,87        | 4.076.938,96                                          | 11.875.832,40                | 61.499.613,23                                  |
|                                                                                 | C10010         | BA2670                                                                | ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                           | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C10020         | BA2690                                                                | ammortamenti fabbricati disponibili                                                 | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C10030         | BA2610                                                                | ammortamenti fabbricati indisponibili                                               | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
| C10040                                                                          | BA2620         | ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                   | -                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            |                                                |
| C10TOT                                                                          |                | Totale ammortamenti                                                   | 1.490.274,48                                                                        | -                                  | 325.504,52    | -                     | -                      | -                    | 1.815.779,00                              | -                    | -                                                     | 260.285,00                   | 2.076.164,00                                   |
| C11                                                                             | C11010         | EA0380+EA0370+EA0410+EA0420+EA0430+EA0500+EA0510+EA0520+EA0530+EA0611 | altri oneri straordinari                                                            | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C11TOT         |                                                                       | Totale sopravvalenze e insussistenti                                                | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
| C12                                                                             | C12010         | CA0110+CA0260                                                         | interessi passivi e altri oneri                                                     | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C12TOT         |                                                                       | Totale oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze                                 | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
| C13                                                                             | C13010         | BA2500                                                                | oneri diversi di gestione                                                           | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 890.949,40                                | -                    | -                                                     | 50.293,80                    | 941.243,20                                     |
|                                                                                 | C13020         | BA2630                                                                | svalutazione immobilizzazioni e crediti                                             | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C13030         | BA2710                                                                | accantonamenti per rischi cause civili ed oneri processuali                         | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C13040         | BA2750                                                                | altri accantonamenti per rischi                                                     | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
|                                                                                 | C13TOT         |                                                                       | Totale altri costi                                                                  | 890.949,40                         | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | 890.949,40           | -                                                     | -                            | 50.293,80                                      |
| C14TOT                                                                          |                | Accantonamenti quote mutualizzate contributi vincolati                | -                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | -                                         | -                    | -                                                     | -                            | -                                              |
| C15TOT                                                                          |                | TOTALE COSTI DA C1 a C15                                              | 44.657.746,92                                                                       | 869.060,62                         | 7.783.263,95  | -                     | -                      | 10.367.716,63        | 63.817.772,12                             | -                    | 4.140.869,51                                          | 26.563.250,92                | 88.321.891,65                                  |
| C16TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C17TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C18TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C19TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C20TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C21TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C22TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C23TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C24TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C25TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C26TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C27TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C28TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C29TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C30TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C31TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C32TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C33TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C34TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C35TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C36TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C37TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C38TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C39TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C40TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C41TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C42TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C43TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C44TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C45TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C46TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C47TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C48TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C49TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C50TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C51TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0                                                     | 0                            | 0                                              |
| C52TOT                                                                          |                | Totale Costi Figurativi                                               | 0                                                                                   | -                                  | -             | -                     | -                      | -                    | 0                                         | 0                    | 0</                                                   |                              |                                                |

## PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO 2024

### ALLEGATO 5:

### PROGRAMMA ATTUATIVO AZIENDALE PER IL CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA ANNO 2024

## PROGRAMMA ATTUATIVO AZIENDALE PER IL CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA ANNO 2024

Trieste, 31 gennaio 2024

Il Direttore Sanitario  
Dr.ssa Paola Toscani



## SOMMARIO

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| PREMESSA.....                                                              | 3  |
| LINEE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE 2024 .....          | 3  |
| RIFORMA DEGLI IRCCS.....                                                   | 4  |
| RESPONSABILITÀ.....                                                        | 5  |
| RIFERIMENTI NORMATIVI.....                                                 | 5  |
| PARTE A. ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE.....                       | 9  |
| 1. ANALISI DEL CONTESTO .....                                              | 9  |
| 1.1 ANDAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA .....                                    | 9  |
| 1.2 VOLUMI EROGATI .....                                                   | 11 |
| 1.3 DOMANDA.....                                                           | 12 |
| 2. LINEE DI INTERVENTO .....                                               | 14 |
| 2.1 GESTIONE DELL'OFFERTA .....                                            | 14 |
| ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA.....                                           | 14 |
| DIMENSIONAMENTO DELL'OFFERTA.....                                          | 14 |
| SEPARAZIONE DEI CANALI DI ACCESSO .....                                    | 14 |
| GESTIONE DELLE AGENDE .....                                                | 15 |
| 2.2 GESTIONE DELLA DOMANDA.....                                            | 16 |
| QUESITO DIAGNOSTICO.....                                                   | 17 |
| TIPOLOGIA DI ACCESSO .....                                                 | 17 |
| CODICI DI PRIORITÀ .....                                                   | 18 |
| I RAO .....                                                                | 18 |
| PRESA IN CARICO DELL'ASSISTITO DA PARTE DELLO SPECIALISTA .....            | 19 |
| AMBITI DI GARANZIA .....                                                   | 20 |
| 3. GARANZIA E TUTELA DEL RISPETTO DEI TEMPI DI ATTESA.....                 | 20 |
| 3.1 PERCORSI DI TUTELA.....                                                | 21 |
| 4. MONITORAGGIO DEI FLUSSI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE.....             | 21 |
| 5. MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA .....                                  | 21 |
| 5.1 TEMPI MASSIMI DI ATTESA .....                                          | 21 |
| 5.2 MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA.....                                  | 22 |
| 5.3 MONITORAGGIO VOLUMI EROGATI IN ISTITUZIONALE E IN LP .....             | 24 |
| 6. RESPONSABILITÀ DELL'UTENTE .....                                        | 24 |
| 6.1 MANCATA PRESENTAZIONE/DISDETTA DEL CITTADINO .....                     | 24 |
| 6.2 MANCATO RITIRO.....                                                    | 24 |
| 6.3 VALIDITÀ DELLA PRIORITÀ DI ACCESSO .....                               | 24 |
| PARTE B. RICOVERI PROGRAMMATI .....                                        | 25 |
| 7. ANALISI DEL CONTESTO .....                                              | 25 |
| 7.1 ANDAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA .....                                    | 25 |
| 7.2 VOLUMI EROGATI .....                                                   | 25 |
| 8. LINEE DI INTERVENTO .....                                               | 27 |
| 8.1 MODALITÀ DI ACCESSO .....                                              | 27 |
| 8.2 AMPLIAMENTO DEL MONITORAGGIO .....                                     | 27 |
| 8.3 CRITERI CONDIVISI DI APPROPRIATEZZA CLINICA E ORGANIZZATIVA.....       | 27 |
| 8.4 IMPLEMENTAZIONE DI PERCORSI PREOPERATORI .....                         | 27 |
| 8.5 INTEGRAZIONE DI PROCEDURE DI PRENOTAZIONE E PROGRAMMAZIONE .....       | 28 |
| 8.6 REVISIONE DELLE ATTIVITÀ DI PROGRAMMAZIONE DELLE SALE OPERATORIE ..... | 28 |
| 8.7 IMPIEGO OTTIMALE DELLE PIATTAFORME LOGISTICHE.....                     | 28 |
| 8.8 MONITORAGGIO VOLUMI EROGATI IN ISTITUZIONALE E IN LP .....             | 28 |
| 9. MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA .....                                  | 29 |
| 9.1 TEMPI MASSIMI DI ATTESA .....                                          | 29 |
| 10. PIANO DI RECUPERO DEI TEMPI DI ATTESA.....                             | 30 |
| 11. RAPPORTI CON I CITTADINI E COMUNICAZIONE .....                         | 30 |
| 12. FORMAZIONE.....                                                        | 31 |

## PREMESSA

L'erogazione delle prestazioni nei tempi richiesti dalle necessità di cura degli assistiti rappresenta una priorità che l'IRCCS Burlo Garofolo di Trieste (di seguito Istituto) si è dato, al fine di garantire un accesso equo e adeguato alle condizioni cliniche degli assistiti.

La DGR n. 1815 del 25 ottobre 2019 "Piano Regionale del governo delle liste di attesa (PRGLA) per il triennio 2019-2021" ha descritto gli strumenti di governo dei tempi di attesa individuati dalla normativa nazionale e regionale, identificando le strategie per migliorare l'accesso alle prestazioni, contenere i tempi di attesa ed avvicinare il paziente al sistema di cura e assistenza, attraverso una più efficiente presa in carico, nel rispetto dei principi di appropriatezza ed equità.

A livello aziendale, la garanzia dell'equità di accesso alle prestazioni e della tempestività della loro erogazione passa attraverso la realizzazione del presente Programma Attuativo Aziendale (PAA) per il contenimento dei tempi di attesa, contenente le regole ed i punti chiave per l'applicazione dei criteri di appropriatezza, di rispetto delle classi di priorità, di trasparenza e di accesso alle informazioni da parte dei cittadini sui loro diritti e doveri.

Punti cardine del programma attuativo sono:

- la separazione dei canali di prenotazione e dei flussi di primo accesso e di presa in carico
- il dimensionamento della domanda e della relativa offerta per i primi accessi e per la presa in carico dei pazienti che devono proseguire il percorso clinico assistenziale definito nel corso del primo accesso
- il rispetto dei tempi di attesa in regime istituzionale
- il mantenimento della prevalenza dell'attività istituzionale su quella libero professionale
- l'ottimizzazione del grado di efficienza e di appropriatezza di utilizzo delle risorse disponibili.

Partendo dall'attenta analisi di diversi indicatori e dati elaborati a livello aziendale e regionale, il presente PAA declina gli interventi che l'Istituto intende attuare nel corso del 2024 per raggiungere i seguenti obiettivi:

- Individuazione delle modalità organizzative per governare il primo accesso e la presa in carico al fine di garantire i tempi di attesa per le prestazioni oggetto di monitoraggio nel PRGLA 2019 - 2021
- Promozione della corretta ed appropriata prescrizione delle prestazioni di specialistica ambulatoriale da parte dei professionisti dell'Istituto
- Definizione delle azioni straordinarie e dei rispettivi piani di gestione da adottare al fine di garantire i tempi di attesa massimi
- Monitoraggio costante dei flussi della specialistica ambulatoriale, al fine di individuarne l'andamento e mettere in atto eventuali azioni correttive nel più breve tempo possibile
- Monitoraggio e informazione periodica ai cittadini sull'andamento dei tempi di attesa garantiti dall'Istituto
- Definizione di un cronoprogramma e di un sistema di responsabilità correlato alla messa in atto delle azioni previste dal presente Programma Attuativo Aziendale.

Il PAA si inserisce in un contesto regionale nel quale, la garanzia dell'equità e della tempestività dell'accesso alle prestazioni sanitarie deve prevedere una regia centrale e un coordinamento delle attività degli enti del SSR, indispensabili per la definizione dei ruoli e delle responsabilità degli stessi, ed in particolare degli IRCCS, e per la individuazione di strumenti per migliorare l'accessibilità alle prestazioni e le modalità di collaborazione tra tutti gli attori del sistema.

### LINEE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE 2024

Le Linee per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024 riferiscono le valutazioni dei tempi di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e per gli interventi chirurgici all'elenco delle prestazioni ministeriali e regionali soggette a monitoraggio come definite dalla DGR 1815/2019, identificando i seguenti obiettivi:

Linea D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale

1. Obiettivo:  
Assicurare i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità B e D.  
Indicatore:  
% di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B e D.  
Target:  
>= 90%.
2. Obiettivo:  
Definizione dei criteri e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino  
Indicatore:  
Adozione di un regolamento aziendale contenente i criteri, strumenti e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino.  
Target:  
entro il 30.06.2024.  
Preliminarmente, ARCS dovrà definire linee guida per la stesura del regolamento aziendale per assicurare il diritto di garanzia al cittadino (entro il 31.3.2024) e la DCS dovrà definire il ruolo degli IRCCS e dell'utilizzo del privato accreditato in rapporto ai tetti di spesa e agli accordi contrattuali regionali (entro il 31.1.2024).

#### Linea D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica

1. Obiettivo:  
Tumore all'utero. Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa.  
Indicatore:  
Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici.  
Target:  
>= 90%.

#### Linea D.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica

1. Obiettivo:  
Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità A, B, C e D.  
Indicatore:  
% di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità A, B, C, e D erogate entro i tempi previsti.  
Target:  
>= 90%.

#### RIFORMA DEGLI IRCCS

Nel dicembre 2022, con il Decreto legislativo n. 200 del 23 dicembre 2023, il governo ha adottato la riforma degli IRCCS, che ha profondamente innovato la disciplina inerente gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico. Tale decreto prevede che le strutture sanitarie, per il riconoscimento di IRCCS, siano state identificate centro di riferimento clinico - assistenziale a livello regionale per l'area tematica di appartenenza (pediatria, nel caso dell'Istituto).

La qualifica di Centro di riferimento regionale supporterà la struttura nella identificazione dell'ambito territoriale di garanzia dei tempi di attesa.

## RESPONSABILITÀ

---

L'Istituto pone al centro della valutazione della dirigenza aziendale coinvolta (Direttori di Dipartimento, Direttori di Struttura Complessa (SC), Responsabili di Struttura Semplice Dipartimentale (SSD) e di Struttura Semplice (SS), la messa in atto delle azioni descritte nel presente Programma Attuativo. Se i sistemi di monitoraggio aziendale e regionale, evidenziano particolari aree di criticità, vengono concordati piani di rientro con i singoli Direttori e Responsabili nei termini previsti dal presente Programma e gli stessi costituiranno oggetto di valutazione.

Il Direttore Sanitario partecipa alla Cabina di regia istituita presso l'ARCS, definisce con il Direttore Generale aziendale le modalità generali di attuazione delle linee strategiche e ne informa il Responsabile del Servizio Gestione prestazioni sanitarie, i Direttori e i Responsabili coinvolti.

Il suddetto gruppo mette in atto la programmazione delle azioni finalizzate alla realizzazione degli indirizzi della Direzione Aziendale.

I Direttori di Dipartimento e di SC ed i Responsabili di SSD e SS concorrono alla realizzazione degli obiettivi aziendali, promuovendo le corrette attività prescrittive con la ricetta dematerializzata, perseguendo l'efficiente gestione delle attività ambulatoriali e adattando l'offerta alle pressioni della domanda.

I Medici Specialisti partecipano alla realizzazione degli obiettivi aziendali effettuando l'appropriata prescrizione elettronica e avviando il percorso di prenotazione.

## RIFERIMENTI NORMATIVI

---

### NAZIONALI

- Decreto-legge 29 dicembre 2022, n. 198, coordinato con la legge di conversione 24 febbraio 2023, n. 14: Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi.
- Legge 30 dicembre 2021, n. 234: Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024
- Decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73: Misure urgenti connesse all'emergenza da COVID-19, per le imprese, il lavoro, i giovani, la salute e i servizi territoriali
- Decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104: Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia
- 20/06/2019 Decreto Ministeriale del Ministero della Salute: Istituzione e funzioni dell'Osservatorio Nazionale sulle Liste di Attesa
- 21/02/2019 Intesa Stato-Regioni: Piano nazionale di governo delle liste di attesa (PNGLA) 2019-2021
- 30/12/2018 Legge n. 145: Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021
- 12/01/2017 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri: Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502
- 27/04/2016 Regolamento UE del Parlamento Europeo n. 676: Regolamento generale sulla protezione dei dati- 09/02/2012 Decreto Legge n. 5: Disposizioni urgenti in materia di semplificazione e di sviluppo
- 02/11/2011 Decreto Ministeriale del Ministro dell'Economia e delle Finanze: Dematerializzazione della ricetta medica cartacea, di cui all'art. 16 del decreto legge n. 78 del 2010 (Progetto Tessera Sanitaria)
- 8 luglio 2011 Decreto Ministeriale del Ministero della Salute: "Erogazione da parte delle farmacie, di attività di prenotazione delle prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale, pagamento delle relative quote di partecipazione alla spesa a carico dell'utente e ritiro dei referti relativi a prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale"
- 28/10/2010 Intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano: Schema di intesa tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e di Bolzano sul Piano Nazionale di governo delle liste di attesa per il

triennio 2010-2012, di cui all'articolo 1, comma 280 della legge 23 dicembre 2005, n. 266. Intesa ai sensi dell'articolo 8, comma 6 della legge 5 giugno 2003, n. 131

- 29/04/2010 Intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano: Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n.131, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano concernente il documento recante "Sistema CUP - Linee guida nazionali"
- 3 ottobre 2009 Decreto Legislativo n. 153 "Individuazione di nuovi servizi erogati dalle farmacie nell'ambito del Servizio sanitario nazionale, nonché disposizioni in materia di indennità di residenza per i titolari di farmacie rurali, a norma dell'articolo 11 della legge 18 giugno 2009, n. 69"
- 26/03/2008 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri: Attuazione dell'articolo 1, comma 810 lettera c), della Legge 27 dicembre 2006 n. 296, in materia di regole tecniche e trasmissione dati di natura sanitaria, nell'ambito del Sistema pubblico di connettività
- 03/08/2007 Legge n. 120: Disposizioni in materia di attività libero-professionale intramuraria e altre norme in materia sanitaria
- 07/04/2006 Decreto del Presidente della Repubblica: Approvazione del «Piano sanitario nazionale» 2006-2008.
- 28/03/2006 Provvedimento della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano: Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma , della legge 5 giugno 2003, n. 131, tra il Governo, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano sul Piano nazionale di contenimento dei tempi di attesa per il triennio 2006-2008, di cui all'articolo 1, comma 280, della legge 23 dicembre 2005, n. 266. (Rep. n. 2555)
- 23/12/2005 Legge n. 266: Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2006)
- 30/06/2003 Decreto Legislativo n. 196: Codice in materia di protezione dei dati personali
- 27/12/2002 Legge n. 289: Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2003)
- 11/07/2002 Accordo della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano: Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sul documento di indicazioni per l'attuazione del punto a) dell'Accordo Stato Regioni del 14 febbraio 2002, sulle modalità di accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e indirizzi applicativi sulle liste d'attesa
- 16/04/2002 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri: Linee guida sui criteri di priorità per l'accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e sui tempi massimi di attesa
- 14/02/2002 Accordo della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano: Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sulle modalità di accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e indirizzi applicativi sulle liste d'attesa
- 27/03/2000 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri: Atto di indirizzo e coordinamento concernente l'attività libero-professionale intramuraria del personale della dirigenza sanitaria del Servizio sanitario nazionale
- 19/06/1999 Decreto Legislativo n. 229: Norme per la razionalizzazione del Servizio sanitario nazionale, a norma dell'articolo 1 della legge 30 novembre 1998, n. 419
- 23/07/1998 Decreto del Presidente della Repubblica: Approvazione del Piano sanitario nazionale per il triennio 1998-2000
- 29/04/1998 Decreto Legislativo n. 124: Ridefinizione del sistema di partecipazione al costo delle prestazioni sanitarie e del regime delle esenzioni, a norma dell'articolo 59, comma 50, della legge 27 dicembre 1997, n. 449
- 27/12/1997 Legge n. 449: Misure per la stabilizzazione della finanza pubblica
- 23/12/1996 Legge n. 662: Misure di razionalizzazione della finanza pubblica
- 19/05/1995 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri: Schema generale di riferimento della "Carta dei servizi pubblici sanitari"

- 23/12/1994 Legge n. 724: Misure di razionalizzazione della finanza pubblica.

#### REGIONALI

- 19/01/2024 Delibera della Giunta Regionale n. 48: LR 22/2019. Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024. Approvazione definitiva
- 25/08/2023 Delibera della Giunta Regionale n. 1317: LR 13/2023, Art. 8, commi da 2 a 8. Governo tempi di attesa delle prestazioni sanitarie. DGR 1244/2023. Approvazione piani complessivi azioni enti SSR.
- 04/08/2023 Delibera della Giunta Regionale n. 1244: LR 13/2023, Art. 8, commi da 2 a 8. Governo tempi di attesa delle prestazioni sanitarie. Ripartizione risorse e indicazioni.
- 10/08/2023 Legge Regionale n. 13: Assestamento del bilancio per gli anni 2023-2025, ai sensi dell'articolo 6 della legge regionale 10 novembre 2015, n. 26.
- 27/07/2023 Delibera della Giunta Regionale n. 1198: DL 198/2022, art. 4, comma 9 octies. Piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa per l'anno 2023
- 24/11/2022: Delibera della Giunta Regionale n. 1810. L 234/2021, art. 1, comma 276. DL 104/2020, art. 29. DL 18/2020, art. 18. Piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa. Aggiornamento.
- 18/03/2022: Delibera della Giunta Regionale n. 365 del 18.03.2022: L 234/2021, art. 1, comma 276. DL 104/2020, art. 29. DL 18/2020, art. 18. Adeguamento della rimodulazione del piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa.
- 28/01/2022 Delibera della Giunta Regionale n. 106: L 234/2021, art 1, comma 276, dl 104/2020, art 29 e dl 18/2020, art 18. rimodulazione piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa
- 23/12/2021 Delibera della Giunta Regionale n. 1965: Lr 22/2019. dgr 1446/2021 "Definizione delle attività e delle funzioni dei livelli assistenziali del servizio sanitario regionale". rettifica errori materiali
- 12/12/2019 Legge Regionale n. 22: Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla legge regionale 26/2015 e alla legge regionale 6/2006
- 29/11/2019 Delibera della Giunta Regionale n. 2049: Recepimento accordo tra lo stato, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano n. 59/CSR del 17 aprile 2019 concernente la "Revisione delle linee guida organizzative e delle raccomandazioni per la rete oncologica che integra l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale e istituzione della rete oncologica del Friuli Venezia Giulia
- 17/12/2018 Legge Regionale n. 27: Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale
- 14/09/2018 Delibera della Giunta Regionale n. 1680: Approvazione del nuovo nomenclatore tariffario per la specialistica ambulatoriale della Regione Friuli Venezia Giulia
- 06/07/2018 Delibera della Giunta Regionale n. 1252: DM 70/2015. Appendice 2: organizzazione dell'attività chirurgica programmata (interventi chirurgici e procedure invasive)
- 22/09/2017 Delibera della Giunta Regionale n. 1783: DPCM 12.1.2017 - Aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza (LEA) e delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie regionali aggiuntive (extra LEA)
- 16/10/2015 Delibera della Giunta Regionale n. 2034: Organizzazione e regole per l'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale e per la gestione dei tempi d'attesa nella Regione FVG
- 16/10/2014 Legge Regionale n. 17: Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria
- 01/08/2014 Delibera della Giunta Regionale n. 1466: Accordo quadro regionale sulla distribuzione per conto dei medicinali, sulla revisione dei prezzi massimi di rimborso degli ausili e dei dispositivi di assistenza integrativa per diabetici e sui servizi erogati dalle farmacie convenzionate pubbliche e private

- 28/07/2011 Delibera della Giunta Regionale n. 1439: Piano regionale attuativo del Piano nazionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010-2012 – approvazione
- 26/03/2009 Legge Regionale n. 7: Disposizioni in materia di contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni sanitarie nell'ambito del Servizio sanitario regionale
- 16/02/2007 Delibera della Giunta Regionale n. 288: Piano regionale attuativo del Piano nazionale di contenimento dei tempi d'attesa per il triennio 2006-2008 adeguamento alla linea guida del Comitato permanente per la verifica dell'erogazione dei LEA
- 30/06/2006 Delibera della Giunta Regionale n. 1509: Piano regionale attuativo del Piano nazionale di contenimento dei tempi d'attesa per il triennio 2006-2008 – approvazione.

## PARTE A. ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE

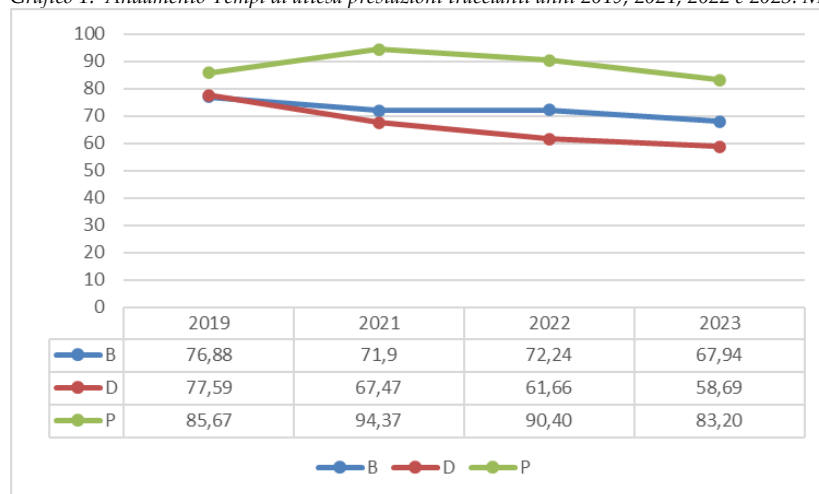
### 1. ANALISI DEL CONTESTO

#### 1.1 ANDAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA

L'analisi del contesto per lo sviluppo del PAA per le prestazioni di specialistica ambulatoriale deve partire dai dati di monitoraggio dei tempi di attesa aziendali.

Il grafico 1 riporta le percentuali complessive di rispetto dei tempi di attesa per le prestazioni traccianti in priorità B, D e P erogate dal Burlo, relative agli anni 2021, 2022 e 2023.

Grafico 1. Andamento Tempi di attesa prestazioni traccianti anni 2019, 2021, 2022 e 2023. Monitoraggio ex ante, residenti FVG.



Dati estratti dal cruscotto regionale qlik

La tabella 1 riporta le percentuali di rispetto dei tempi di attesa per le prestazioni traccianti richieste in priorità B, D e P nell'anno 2023.

Nonostante l'aumento dei volumi erogati (vedi punto successivo), si osserva una situazione di generale criticità, influenzata, in particolare, dalle performance critiche di alcune prestazioni, per le quali, sia in priorità B (67,94%) e che priorità D (58,69%) il risultato è lontano dallo standard, condizionato, in particolare, dall'incremento della domanda delle prestazioni richieste in priorità e dalla assenza di specialisti in alcune branche.

Anche la percentuale di raggiungimento dello standard delle singole osservazioni (12 su 32 per la priorità B, 17 su 34 per la priorità D) mette in evidenza una situazione critica, in particolare per quanto riguarda alcune prestazioni, quali la visita endocrinologica, la visita ortopedica, la visita otorinolaringoiatrica, la visita dermatologica, la visita gastroenterologica e la ecografia ginecologica, che dovrà essere affrontata con provvedimenti di sistema, che agli interventi di rimodulazione/aumento dell'offerta dovranno affiancare azioni di governo della domanda, con estesa e puntuale applicazione di protocolli RAO (Raggruppamenti di attesa omogenea) redatti dall'Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali (AGENAS).



Tabella 1. Percentuali di rispetto dei tempi attesa anno 2023. Monitoraggio ex ante, residenti FVG

| PRIORITA                                                                                                       | B            | D            | P            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| PRESTAZIONI                                                                                                    | % nei tempi  | % nei tempi  | % nei tempi  |
| <b>Totali</b>                                                                                                  | <b>67,94</b> | <b>58,69</b> | <b>83,20</b> |
| 01-Prima Visita cardiologica                                                                                   | 74,89        | 94,62        | 98,91        |
| 03-Prima Visita endocrinologica                                                                                | 39,74        | 22,65        | 55,38        |
| 04-Prima Visita neurologica                                                                                    | 20,00        | 60,00        | 100,00       |
| 05-Prima Visita oculistica                                                                                     | 96,64        | 64,28        | 45,03        |
| 06-Prima Visita ortopedica                                                                                     | 32,63        | 54,44        | 77,91        |
| 07-Prima Visita ginecologica                                                                                   | 72,75        | 71,77        | 89,67        |
| 08-Prima Visita otorinolaringoiatrica                                                                          | 67,91        | 21,30        | 48,85        |
| 09-Prima Visita urologica                                                                                      | 78,05        | 45,12        | 96,55        |
| 10-Prima Visita dermatologica                                                                                  | 29,53        | 48,38        | 98,22        |
| 12-Prima Visita gastroenterologica                                                                             | 32,75        | 71,61        | 99,20        |
| 13-Prima Visita oncologica                                                                                     | -            | 100,00       | 100,00       |
| 14-Prima Visita pneumologica                                                                                   | 97,10        | 74,16        | 100,00       |
| 17-TC del Torace                                                                                               | 100,00       | 100,00       | 100,00       |
| 18-TC del Torace con MCD senza e con MCD                                                                       | 100,00       | 50,00        | 100,00       |
| 20-TC dell'addome superiore senza e con MDC                                                                    | -            | -            | 100,00       |
| 21-TC dell'Addome inferiore                                                                                    | -            | -            | -            |
| 22-TC dell'addome inferiore senza e con MDC                                                                    | -            | -            | -            |
| 23-TC dell'addome completo                                                                                     | -            | -            | -            |
| 24-TC dell'addome completo senza e con MDC                                                                     | 100,00       | 57,14        | 100,00       |
| 25-TC Cranio - encefalo                                                                                        | -            | -            | -            |
| 26-TC Cranio - encefalo senza e con MDC                                                                        | 100,00       | -            | -            |
| 27-TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale                                                           | -            | 100,00       | -            |
| 29-TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale                                                        | -            | 100,00       | -            |
| 33-TC di Bacino e articolazioni sacroiliache                                                                   | -            | -            | -            |
| 34-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare                 | 48,00        | 65,79        | 100,00       |
| 35-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC | 57,14        | 40,91        | 100,00       |
| 36-RM di addome inferiore e scavo pelvico                                                                      | 75,00        | -            | 100,00       |
| 37-RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC                                                      | 25,00        | 100,00       | 100,00       |
| 38-RM della colonna in toto                                                                                    | 50,00        | 94,12        | 85,71        |
| 39-RM della colonna in toto senza e con MDC                                                                    | -            | -            | -            |
| 40-Diagnostica ecografica del capo e del collo                                                                 | 100,00       | 98,88        | 94,94        |
| 41-Eco (color) dopplergrafia cardiaca                                                                          | 70,37        | 99,10        | 94,30        |
| 43-Ecografia dell'addome superiore                                                                             | 90,00        | 100,00       | 100,00       |
| 44-Ecografia dell'addome inferiore                                                                             | 100,00       | 86,36        | 100,00       |
| 45-Ecografia dell'addome completo                                                                              | 98,80        | 97,33        | 94,74        |
| 48-Ecografia ostetrica                                                                                         | 50,00        | 98,67        | 100,00       |
| 49-Ecografia ginecologica                                                                                      | 37,50        | 60,00        | 77,27        |
| 50-Ecocolordoppler degli arti inferiori arterioso e/o venoso                                                   | -            | -            | -            |
| 51-Colonscopia totale con endoscopia flessibile                                                                | -            | -            | -            |
| 54-Esofagogastroduodenoscopia                                                                                  | -            | -            | 100,00       |
| 55-Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede multipla                                                     | -            | -            | 100,00       |
| 55-Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica                                                        | -            | -            | -            |
| 56-Elettrocardiogramma                                                                                         | 100,00       | 97,87        | 92,86        |
| 57-Elettrocardiogramma dinamico (Holter)                                                                       | 57,14        | 100,00       | 93,75        |
| 58-Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro o con pedana mobile                                       | -            | 100,00       | 33,33        |
| 60-Esami audiometrici tonali                                                                                   | 41,67        | 25,88        | 45,68        |
| 61-Spirometria semplice                                                                                        | -            | -            | 100,00       |
| 63-Fotografia del fundus                                                                                       | -            | -            | 100,00       |
| 64-67-ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] PER MUSCOLO                                                              | 71,43        | 100,00       | 100,00       |
| 71-Visita algologica                                                                                           | 100,00       | 100,00       | 100,00       |

Dati estratti dal cruscotto regionale qlik

## 1.2 VOLUMI EROGATI

A partire dall'anno 2021 è stato registrato un aumento complessivo dei volumi delle prestazioni erogate dall'Istituto (tabella 2), con valori di erogato che hanno superato quanto erogato nel 2019, ultimo anno prepandemico (+28.2%).

Tabella 2. Volumi prestazioni ambulatoriali erogate dall'Istituto. Confronto anni 2019- 2023

| Volumi        | 2019    | 2021    | 2022    | 2023    |
|---------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Totale</b> | 148.635 | 186.121 | 185.488 | 190.556 |

al netto della S.C.R. Laboratorio di Diagnostica Avanzata Traslazionale

In tabella 3, sono riportati i volumi delle prestazioni traccianti erogate negli anni 2019, 2021, 2022 e 2023 ad assistiti del SSR. Le prestazioni traccianti erogate nel 2019 sono risultate 36.749. Nel 2023 le prestazioni traccianti erogate sono risultate 46.388 (+ 26,2%).

Quasi tutte le prestazioni traccianti erogate risultano avere nel 2023 volumi maggiori rispetto al 2019, con l'eccezione di visita neurologica (che è stata sostituita, in fase prescrittiva, dalla visita neuropsichiatrica, non inserita fra le prestazioni oggetto di monitoraggio) e elettromiografia (in passato venivano erogate prestazioni in adulti, che ora non sono più eseguite).

I risultati sopradescritti hanno comunque risentito di alcune difficoltà che non hanno consentito di raggiungere gli obiettivi di miglioramento dei tempi di attesa delle prestazioni garantite dall'Istituto. Il riferimento è, in particolare, alla difficoltà di reperire specialisti, soprattutto di area pediatrica, e all'appropriatezza delle prescrizioni. Le specialità che hanno risentito della carenza di professionisti sono l'ostetricia e ginecologia, la ortopedia e la radiologia.

Anche nel corso del 2023, è stato possibile garantire un'offerta incrementale dell'attività ambulatoriale grazie al finanziamento ex DG.LL. 198/22, finalizzato al recupero dei tempi di attesa, ed alle Risorse Aggiuntive Regionali.

Tabella 3. Volumi prestazioni traccianti erogate dall'Istituto. Confronto anni 2019, 2021, 2022 e 2023

| PRESTAZIONE                                                                | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Totale</b>                                                              | 46.388 | 40.804 | 38.768 | 32.710 | 36.749 |
| 1-Prima Visita cardiologica                                                | 1.434  | 1.323  | 1.096  | 955    | 936    |
| 3-Prima Visita endocrinologica                                             | 871    | 731    | 715    | 580    | 657    |
| 4-Prima Visita neurologica                                                 | 150    | 309    | 529    | 518    | 516    |
| 5-Prima Visita oculistica                                                  | 3.894  | 3.513  | 2.967  | 2.954  | 2.883  |
| 6-Prima Visita ortopedica                                                  | 2.727  | 2.501  | 2.658  | 1.950  | 2.374  |
| 7-Prima Visita ginecologica                                                | 7.843  | 7.529  | 7.139  | 6.222  | 7.334  |
| 8-Prima Visita otorinolaringoiatrica                                       | 2.773  | 2.480  | 1.930  | 1.511  | 2.244  |
| 9-Prima Visita urologica                                                   | 223    | 225    | 208    | 142    | 188    |
| 10-Prima Visita dermatologica                                              | 3.276  | 2.934  | 2.571  | 1.930  | 2.688  |
| 12-Prima Visita gastroenterologica                                         | 1.054  | 980    | 751    | 492    | 668    |
| 13-Prima Visita oncologica                                                 | 154    | 134    | 92     | 70     | 68     |
| 14-Prima Visita pneumologica                                               | 444    | 331    | 285    | 145    | 240    |
| 17-TC del Torace                                                           | 39     | 22     | 13     | 29     | 19     |
| 18-TC del Torace con MCD senza e con MCD                                   | 155    | 131    | 125    | 139    | 83     |
| 19-TC dell'addome superiore                                                | -      | 1      | -      | -      | -      |
| 20-TC dell'addome superiore senza e con MDC                                | 5      | 2      | -      | 2      | 2      |
| 22-TC dell'addome inferiore senza e con MDC                                | 2      | 3      | 5      | 10     | 12     |
| 23-TC dell'addome completo                                                 | 5      | 4      | 4      | 4      | 2      |
| 24-TC dell'addome completo senza e con MDC                                 | 138    | 123    | 139    | 132    | 93     |
| 25-TC Cranio - encefalo                                                    | 5      | 5      | 7      | 3      | 12     |
| 26-TC Cranio - encefalo senza e con MDC                                    | 3      | 4      | 2      | 1      | 3      |
| 27-TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale                       | 2      | -      | -      | 5      | 3      |
| 28-TC del rachide e dello speco vertebrale toracico                        | 4      | 1      | 2      | 3      | 1      |
| 29-TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale                    | 6      | 6      | 4      | 6      | 3      |
| 33-TC di Bacino e articolazioni sacroiliache                               | 5      | 3      | 6      | 4      | 2      |
| 34-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo | 157    | 166    | 145    | 133    | 134    |
| 35-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo | 76     | 76     | 88     | 91     | 73     |
| 36-RM di addome inferiore e scavo pelvico                                  | 111    | 99     | 120    | 118    | 80     |
| 37-RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC                  | 74     | 55     | 73     | 41     | 19     |
| 38-RM della colonna in toto                                                | 110    | 179    | 185    | 134    | 140    |
| 39-RM della colonna in toto senza e con MDC                                | 19     | 20     | 33     | 37     | 16     |
| 40-Diagnostica ecografica del capo e del collo                             | 611    | 483    | 447    | 394    | 398    |
| 41-Eco (color) dopplergrafia cardiaca                                      | 1.651  | 1.453  | 1.355  | 924    | 884    |
| 43-Ecografia dell'addome superiore                                         | 145    | 161    | 172    | 122    | 182    |
| 44-Ecografia dell'addome inferiore                                         | 3.001  | 3.001  | 2.816  | 2.270  | 1.885  |
| 45-Ecografia dell'addome completo                                          | 1.678  | 1.467  | 1.322  | 1.001  | 1.006  |
| 46-Ecografia bilaterale della mammella                                     | -      | -      | -      | 1      | -      |
| 48-Ecografia ostetrica                                                     | 6.936  | 6.299  | 6.854  | 6.321  | 6.540  |
| 49-Ecografia ginecologica                                                  | 1.261  | 928    | 736    | 730    | 1.102  |
| 50-Ecocolordoppler degli arti inferiori arterioso e/o venoso               | 3      | 1      | -      | -      | -      |
| 54-Esofagogastroduodenoscopia                                              | 2      | -      | -      | 1      | -      |
| 55-Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede multipla                 | 6      | -      | 3      | 2      | 1      |
| 55-Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica                    | -      | 1      | -      | -      | -      |
| 56-Elettrocardiogramma                                                     | 450    | 394    | 334    | 347    | 381    |
| 57-Elettrocardiogramma dinamico (Holter)                                   | 274    | 233    | 175    | 152    | 126    |
| 58-Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro o con pedana mobile   | 100    | 200    | 275    | 56     | 42     |
| 60-Esami audiometrici tonali                                               | 3.368  | 1.276  | 1.260  | 1.005  | 1.254  |
| 61-Spirometria semplice                                                    | 944    | 816    | 810    | 625    | 725    |
| 62-Spirometria globale                                                     | 4      | 20     | 35     | 2      | 4      |
| 63-Fotografia del fundus                                                   | 89     | 98     | 89     | 58     | 113    |
| 64-ELETTRIOGRAFIA SEMPLICE [EMG]                                           | 42     | 36     | 60     | 111    | 228    |
| 71-Visita algologica                                                       | 64     | 47     | 133    | 227    | 385    |

Dati estratti dal cruscotto regionale qlik

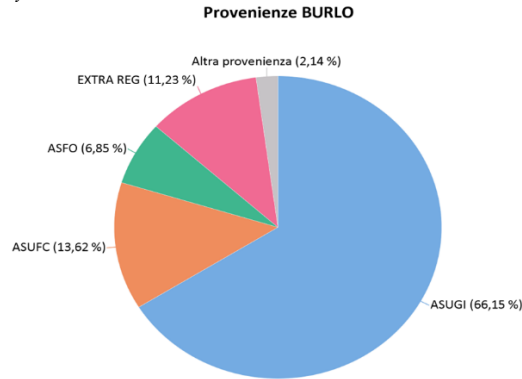
### 1.3 DOMANDA

In qualità di Ente erogatore, l'Istituto può intervenire sulla domanda per la sola parte indotta dai prescrittori interni.

In quanto ospedale materno infantile, il territorio che fa riferimento all'Istituto è ampio. Infatti, il Burlo deve garantire l'assistenza materno-infantile e di ambito ginecologico per l'area triestina, in collaborazione con ASUGI e, in quanto ospedale di alta specializzazione di rilievo nazionale, deve garantire l'assistenza ad alta complessità e specialità per l'area pediatrica con riferimento al panorama regionale, nazionale e internazionale.

Nel grafico n. 2 è riportata la provenienza degli utenti che hanno eseguito un accesso ambulatoriale al Burlo nel 2023. Più del 13% delle prestazioni risulta erogato a pazienti che provengono da fuori regione.

Grafico 2. Prestazioni ambulatoriali anno 2023. Provenienza utenti



Nei grafici n. 3, 4 e 5 il dato relativo alla provenienza dei pazienti ambulatoriali nell'anno 2023 è riferito alle 3 aree, pediatrica, chirurgica e ostetrico ginecologica, evidenziando come, per alcune specialità, la percentuale di prestazioni erogate a pazienti provenienti da aree esterne alla regione FVG superi il 30% del totale delle prestazioni erogate (es. Trapianto di midollo).

Grafico n. 3. Prestazioni ambulatoriali anno 2023. Provenienza utenti afferenti all'area pediatrica

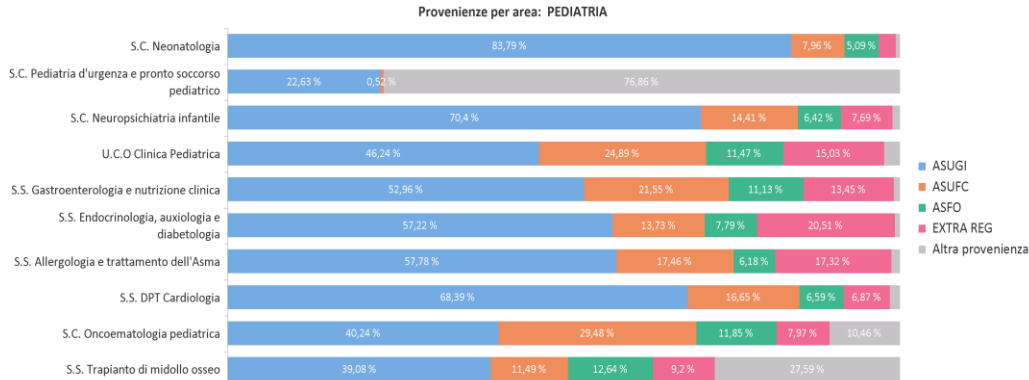


Grafico n. 4. Prestazioni ambulatoriali anno 2023. Provenienza utenti afferenti all'area chirurgica

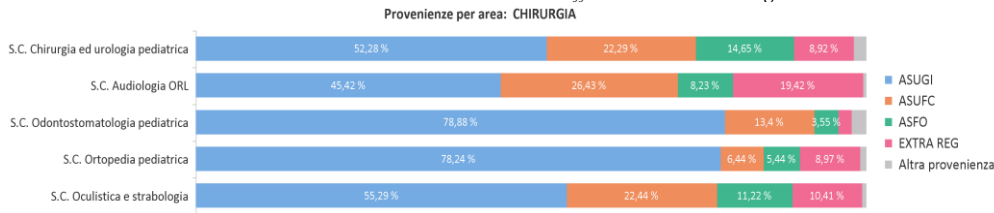
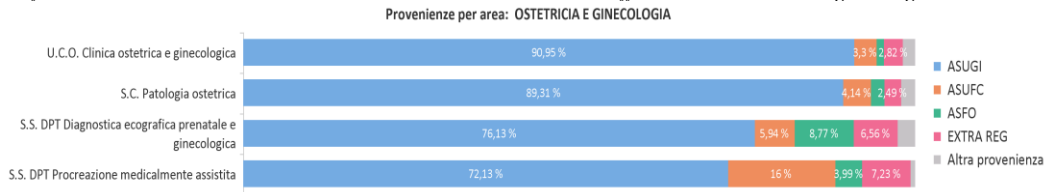


Grafico n. 5. Prestazioni ambulatoriali anno 2023. Provenienza utenti afferenti all'area ostetrico ginecologica



## 2. LINEE DI INTERVENTO

---

### 2.1 GESTIONE DELL'OFFERTA

La possibilità di garantire nei tempi necessari l'accesso alle prestazioni è fortemente legata alla capacità del sistema di definire il fabbisogno dei propri assistiti (dimensionamento e tipologia delle prestazioni) e di differenziare i canali di accesso, così da rispondere alle diverse espressioni della domanda, rimodulando all'occorrenza e tempestivamente l'offerta prevista.

#### ORGANIZZAZIONE DELL'OFFERTA

Con l'ausilio del Servizio Gestioni prestazioni sanitarie e di tutte le articolazioni organizzative (SC, SSD, SS), la Direzione Sanitaria dell'Istituto produce annualmente il piano delle prestazioni erogabili, definendone i volumi, suddivisi tra prime visite, primi esami diagnostici e strumentali, prestazioni di presa in carico, controlli e follow up, in risposta ai fabbisogni previsti.

Nel corso del 2023, l'organizzazione dell'offerta di specialistica ambulatoriale dell'Istituto sarà rivista per garantire:

1. la corretta e snella gestione dei percorsi outpatients interni, ossia ai pazienti presi in carico dagli specialisti dell'IRCCS dopo il primo accesso
2. la risposta alla domanda di primo accesso proveniente dalla regione
3. la risposta alla domanda di primo accesso per prestazioni di alta specializzazione per pazienti provenienti da altre regioni italiane, in virtù del ruolo dell'Istituto sul panorama nazionale.

Le prestazioni afferenti alle diverse tipologie saranno prenotabili in agende dedicate e separate, le prime a gestione interna, quelle ad alta specializzazione e di primo accesso, aperte anche ai punti di prenotazione esterni (CUP aziendali, Call Center, Farmacie).

#### DIMENSIONAMENTO DELL'OFFERTA

Il dimensionamento dell'offerta potrà essere stimato solo dopo che siano stati definiti gli ambiti territoriali di erogazione, che costituiscono riferimento per la valutazione dei tempi di attesa nel rispetto degli standard SSR.

Il Piano delle prestazioni erogabili terrà, tuttavia, conto delle seguenti indicazioni.

##### **PRESTAZIONI DI PRIMO ACCESSO**

##### **Prestazioni con ambito territoriale di erogazione corrispondente ad ASUGI**

La quota di prestazioni di primo accesso verrà dimensionata basandosi sulle prescrizioni di primo accesso richieste dai prescrittori dall'area triestina di ASUGI.

##### **Prestazioni con ambito territoriale di erogazione corrispondente alla Regione FVG**

Si tratta di attività di alta specializzazione, riservata alle seguenti tipologie di pazienti:

- Pazienti provenienti da altre aziende sanitarie regionali. Il dimensionamento di questa quota di offerta verrà effettuato a partire dalla valutazione dei volumi erogati (quindi su base storica) a pazienti regionali.
- Pazienti con complessità clinica e/o complessità di trattamento che provengono da altre regioni. Il dimensionamento di questa quota verrà effettuato a partire dalle prescrizioni di primo accesso dei medici extra Regione FVG.

##### **PRESA IN CARICO**

La quota di prestazioni di presa in carico sarà dimensionata a partire dalla quantificazione dei volumi prescritti dagli specialisti dell'Istituto.

#### SEPARAZIONE DEI CANALI DI ACCESSO

Il governo dell'offerta prevede una separazione fra primi accessi e prese in carico e tra i primi accessi e accessi successivi, dimensionandone i relativi fabbisogni, adeguando le disponibilità in agenda e gestendo la prenotazione attraverso canali distinti.

Una distinzione netta tra le agende di presa in carico e le agende di prenotazione dei primi accessi garantisce che le prenotazioni delle prese in carico non vadano ad occupare posti disponibili per i primi accessi, allungandone impropriamente i tempi di attesa.

La corretta gestione della presa in carico prevede che le attività riferite a questa tipologia di pazienti sia programmata su agende specifiche a gestione interna, con apertura temporale sufficiente a prenotare appuntamenti di approfondimento, di controllo o follow up secondo la tempistica definita dal clinico. Il paziente al quale viene “programmata” la presa in carico non avrà più la necessità di trovare canali alternativi di prenotazione. Questo consente sia di ridurre il disagio per l’utente, sia di evitare l’alimentazione inappropriata della domanda di primo accesso.

La definizione ed i criteri di utilizzo per prestazioni di prima visita e visita di controllo sono i seguenti:

*Nella prima visita “il problema clinico principale del paziente è affrontato per la prima volta, viene predisposta appropriata documentazione clinica ed impostato un eventuale piano diagnostico-terapeutico. Include la visita di un paziente, noto per una patologia cronica, che presenta un diverso problema clinico o che presenta un’evoluzione imprevista della malattia”.*

È la modalità ordinaria attraverso la quale il paziente accede ad una struttura sanitaria per un nuovo problema clinico.

È prescritta dal PLS o dal MMG come primo accesso e prenotata attraverso tutti i punti di prenotazione regionali su agende di primo accesso.

Può essere prescritta anche dal Medico Specialista che ha bisogno di una consulenza di branca diversa da quelle di afferenza.

In questo caso, deve essere programmata sui circuiti di presa in carico (non quindi mediante il CUP regionale, ma utilizzando i servizi di prenotazione interni). Nella richiesta di prescrizione dematerializzata dovrà essere riportata la dicitura “altra tipologia di accesso”.

*Nella visita di controllo “un problema già inquadrato dal punto di vista diagnostico e terapeutico (ad esempio in un paziente cronico) viene rivalutato dal punto di vista clinico e la documentazione scritta esistente viene aggiornata, indipendentemente dal tempo trascorso rispetto alla prima visita. Il momento di esecuzione della visita di controllo deve essere indicato nella prescrizione medica”.*

È prescritta dal Medico Specialista per i controlli e il follow-up garantiti dalla Struttura di afferenza del clinico ed è prenotata direttamente dalla struttura contestualmente alla prescrizione attraverso agende di presa in carico.

È la modalità ordinaria attraverso la quale una Struttura gestisce la presa in carico

La suddivisione dei flussi è propedeutica alla organizzazione dell’offerta. Pertanto, le articolazioni organizzative (SC, SSD e SS), in collaborazione con il Servizio gestione prestazioni sanitarie e la Direzione Sanitaria, valutati i carichi di lavoro e tramite riorganizzazione dell’offerta interna, sono chiamate a garantire:

- una quota di offerta a prenotazione interna, aperta con orizzonte temporale sufficiente a soddisfare le domande di prestazioni correlate alle prese in carico, ai controlli ed ai follow up
- una quota di offerta da destinare ai primi accessi in modo da collaborare con ASUGI e le altre aziende sanitarie della Regione alla erogazione delle prestazioni previste nel PRGLA nei tempi previsti, per le classi U, B, D e P
- una quota di offerta da destinare ai primi accessi dei pazienti che rientrano (per età anagrafica e/o per quesito clinico), nelle patologie di alta specializzazione che devono essere garantite dall’IRCCS anche a pazienti provenienti da altre regioni.

## GESTIONE DELLE AGENDE

L’offerta complessiva dell’Istituto viene definita e modulata sulla base degli esiti del monitoraggio aziendale dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali.

Alla luce del delta evidenziato fra domanda ed offerta, la Direzione Sanitaria, il Responsabile del Servizio Gestione prestazioni sanitarie e i responsabili delle articolazioni organizzative, provvedono a controllare ed eventualmente a riportare in equilibrio la domanda e l'offerta.

#### Composizione dell'offerta

Come previsto dalla normativa nazionale e regionale, le agende di prenotazione sono differenziate per tipologia di accesso e per classe di priorità.

La gestione informatica delle agende di prenotazione delle prestazioni erogate dall'Istituto consente di presidiare la gestione dell'offerta, prevedendo:

- il rispetto delle regole di gestione dell'offerta, (separazione di primi accessi e presa in carico, suddivisione per classi di priorità, overbooking, sistema di recupero dell'offerta)
- la garanzia di una soglia minima di offerta settimanale da garantire con continuità, con apertura annuale
- la semplificazione dei criteri di accesso.

Alla gestione delle agende si associa una attività costante di monitoraggio delle agende di prenotazione e di individuazione di quelle che presentano problemi di accesso, al fine di trovare soluzioni per la standardizzazione ed il miglioramento continuo dell'offerta.

L'accesso alla prenotazione delle prestazioni presenti sul sistema CUP erogate dall'Istituto viene garantito ai cittadini attraverso una molteplicità di canali:

- sportelli CUP aziendale
- farmacie
- Call Center
- on line
- strutture operative.

#### Revisione delle agende di prenotazione

Le agende di prenotazione sono oggetto di costante rimodulazione, che riguarda sia la tipologia che la suddivisione delle prestazioni per modalità di accesso e per priorità, con l'obiettivo di adeguare il pattern erogativo alla domanda.

Nel caso dell'Istituto, le valutazioni possibili riguardano il solo erogato, attraverso il quale non è possibile stimare con attendibilità il reale fabbisogno, che dipende dalla attitudine prescrittiva dei medici. È auspicabile una regia sovraziendale che consenta di valutare le prescrizioni dei medici dell'intero circuito regionale.

#### Overbooking

L'Istituto attiverà, in casi selezionati, laddove risulta più frequente la mancata presentazione degli utenti prenotati, l'*overbooking*, ossia l'inserimento nell'agenda di un maggior numero di prenotazioni rispetto al piano di lavoro dell'ambulatorio. Si stima che, anche nel 2024, con tale modalità sarà ampliata l'offerta delle prestazioni traccianti di circa 1%.

#### Sospensione dell'erogazione

L'Istituto effettua un monitoraggio continuo degli eventi di sospensione non programmati e, nel caso in cui la sospensione determini l'impossibilità di erogare la prestazione, provvede a darne comunicazione alla Regione.

Nel caso di sospensione dell'attività di specialistica ambulatoriale causata da forza maggiore, le strutture eroganti adottano misure organizzative volte al recupero di eventuali sedute annullate, minimizzando i disagi per l'utenza, anche ricorrendo al coinvolgimento del privato accreditato.

In nessun caso può essere interrotta l'attività di prenotazione.

## 2.2 GESTIONE DELLA DOMANDA

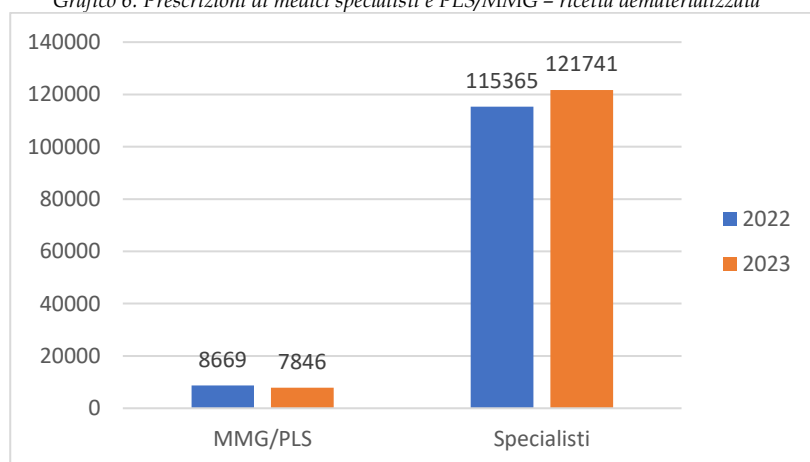
L'organizzazione dell'offerta si basa sulla conoscenza della domanda, che consente di predisporre un piano di produzione proporzionato alla richiesta per tipologia e volumi.

Una stima della domanda viene condotta tramite l'analisi delle prescrizioni dematerializzate che, come rimarcato dal PRGLA 2019 - 2021, oltre ad essere un obbligo previsto a livello nazionale, sono l'unico strumento in grado di omogeneizzare i comportamenti prescrittivi.

Nella prescrizione dematerializzata, infatti, è d'obbligo indicare: il quesito diagnostico, la tipologia di accesso e la classe di priorità appropriata alla gravità del quadro clinico.

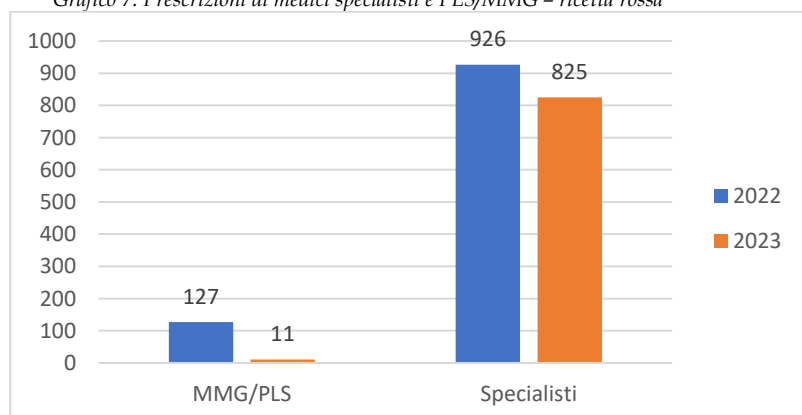
Di seguito, si rappresentano i volumi di prescrizione da parte degli specialisti aziendali e dei PLS/MMG a confronto, con evidenza di una incrementale presa in carico del cittadino da parte degli specialisti nell'ambito di percorsi di cura.

Grafico 6. Prescrizioni di medici specialisti e PLS/MMG - ricetta dematerializzata



Dati estratti dal cruscotto regionale sas vanalytic <https://vanalytics.regione.fvg.it>

Grafico 7. Prescrizioni di medici specialisti e PLS/MMG - ricetta rossa



## QUESITO DIAGNOSTICO

Il Medico prescrittore, tramite il quesito diagnostico, deve descrivere al Medico erogatore il problema di salute che motiva la richiesta.

## TIPOLOGIA DI ACCESSO

Il primo accesso e la presa in carico sono due diverse modalità di presentazione del paziente ai servizi sanitari e devono pertanto essere gestiti con percorsi distinti.

### Primo accesso

Per prima visita o primo accesso, si intende:

1. Il primo contatto dell'utente con il SSR per un dato problema clinico ossia la prima visita o il primo esame di diagnostica strumentale;
2. Nel caso di paziente cronico, la visita o l'esame strumentale necessari in seguito ad un peggioramento del quadro clinico.



**Il primo accesso, di norma, è prescritto dal MMG/PLS**, che attraverso il quesito diagnostico giustifica il bisogno e la tempistica dell'erogazione della prestazione, che viene definita attraverso l'indicazione della priorità clinica.

È prima visita/primo accesso anche la prestazione di approfondimento erogata da medico di branca specialistica diversa rispetto a quella del medico di primo contatto, a completamento del quadro clinico. *Tuttavia, secondo quanto previsto dal presente documento, gli specialisti dell'Istituto, che prescrivono una ulteriore prima visita, di branca diversa, o una prestazione diagnostica/terapeutica/riabilitativa al paziente visitato in primo accesso, devono compilare la prescrizione, utilizzando come tipo di accesso "Altro accesso" e prenotare, tramite i servizi di prenotazione interni, l'appuntamento nei tempi ritenuti congrui dal punto di vista clinico.*

Prestazioni di altro accesso: presa in carico e visite di controllo/follow up

Per prestazioni di altro accesso, si intende

1. La visita o prestazione di controllo/ di follow-up in cui un problema di salute, già noto, viene rivalutato a distanza
2. La visita o la prestazione richiesta dal Medico Specialista per un approfondimento in pazienti presi in carico.

Le prestazioni successive al primo accesso, quando ritenute necessarie e se non diversamente richiesto dall'utente, devono essere prescritte **dal medico specialista** che ha in carico il paziente, senza che questo sia rimandato al MMG/PLS, e prenotate, secondo le tempistiche indicate dallo specialista o stabilite dai protocolli di riferimento, contestualmente alla visita effettuata.

#### CODICI DI PRIORITÀ

La classe di priorità è riferita all'insieme delle prestazioni della stessa ricetta ed è identificativa della gravità e dell'urgenza del quadro clinico del paziente. È obbligatorio inserire questa informazione in tutte le prescrizioni di specialistica ambulatoriale di **primo accesso**.

Il tempo massimo di attesa individuato dalle priorità è il seguente:

- Priorità U (Urgente): da eseguire nel più breve tempo possibile e comunque entro le 72 ore
- Priorità B (Breve): da eseguire entro 10 gg
- Priorità D (Differibile): da eseguire entro 30 gg per le prime visite e entro i 60 gg per gli accertamenti strumentali
- Priorità P (Programmata): da eseguire entro i 120 gg.

Il tempo di attesa decorre dal momento di contatto dell'utente con il sistema di prenotazione.

Le prestazioni con tipo accesso "altra tipologia di accesso" (presa in carico e controllo/follow up) non devono riportare il codice di priorità, ma direttamente "la tempistica di programmazione della prestazione" espressa in giorni o mesi a partire dalla prescrizione.

In casi particolari possono essere concordati con i PLS alcuni RAO che consentano di dare tempistiche diverse per l'accesso alle prestazioni specialistiche sulla base di esplicite indicazioni cliniche.

#### I RAO

L'individuazione nella prescrizione della tipologia di accesso e delle classi di priorità non è applicata del tutto correttamente dai medici prescrittori. In particolare, risulta elevato il ricorso alla prescrizione in priorità che, nel confronto con i protocolli RAO (Raggruppamenti di Attesa Omogenei) approvati a Agenas e diffusi in Regione, risulta non appropriata.

Le azioni di governo della domanda competono prevalentemente alle Aziende per l'Assistenza Sanitaria, per la parte di prescrizione garantita dai MMG, dai PLS e dai medici specialisti che indirizzano i pazienti alle strutture del Burlo.

Per quanto riguarda l'attività prescrittiva garantita dai medici specialisti dell'Istituto, continuerà l'attività formativa, in particolare quella finalizzata a far comprendere la necessità di prescrivere direttamente gli approfondimenti e le visite di controllo successive alla prima, come presa in carico.

Continuerà, inoltre, la strutturazione dei percorsi di prenotazione interna da parte delle strutture eroganti.

#### Verifica dell'appropriatezza prescrittiva

La Regione ha promosso il modello RAO (Raggruppamenti di Attesa Omogenei) per le prestazioni specialistiche ambulatoriali come strumento di governo della domanda, allegando alla DGR 1815/2019 il documento "Procedura gestionale per l'applicazione del modello RAO", prodotto dall'Agenas.

Considerata la difficoltà di conseguire un corretto utilizzo dei criteri di priorità da parte dei prescrittori in mancanza di uno strumento informatico che supporti la scelta della priorità meglio correlata al quesito clinico, risulta necessario proseguire e intensificare le verifiche ex post del rispetto delle regole e dei percorsi di appropriatezza prescrittiva.

La verifica riguarderà alcune prestazioni identificate fra quelle con i maggiori tempi di attesa, con rilevazione di:

- priorità utilizzata
- presenza del quesito diagnostico
- concordanza fra priorità e quesito diagnostico
- esito dell'esame, correlato con il quesito diagnostico.

I dati, aggregati per medico prescrittore, struttura ed altri attributi ricavabili dall'anagrafe prescrittori, saranno oggetto di audit che coinvolgeranno, con il supporto di ASUGI, anche i medici prescrittori di tale Azienda, allo scopo di promuovere il confronto e migliorare il rispetto dei criteri di priorità.

#### PRESA IN CARICO DELL'ASSISTITO DA PARTE DELLO SPECIALISTA

Il PRGLA 2019-2021 ribadisce che le visite/prestazioni di controllo e di follow up e le prestazioni inserite in percorsi diagnostico terapeutico assistenziali, se non diversamente richiesto dall'utente, devono essere prescritte e prenotate dall'erogatore (professionista o struttura) contestualmente alla visita effettuata.

In Istituto, tutti gli specialisti hanno la possibilità di gestire direttamente la richiesta delle visite di controllo, consulenze e di eventuali indagini diagnostiche/prestazioni terapeutiche. L'applicazione puntuale di questa modalità evita ai pazienti di recarsi dal MMG/PLS per la trascrizione degli esami ritenuti necessari e di ricorrere al CUP per la prenotazione, avendo accesso alle prestazioni attraverso un meccanismo di presa in carico diretta.

Stante l'implementazione della presa in carico, risulta particolarmente importante prevedere una costante revisione del fabbisogno delle prestazioni a prescrizione e a prenotazione diretta (pfresa in carico) per predisporre una configurazione dell'offerta che permetta la adeguata gestione di primi accessi e accessi successivi di presa in carico.

In questo contesto si inseriscono anche i progetti avviati, a livello regionale e aziendale, di integrazione tra i professionisti delle Aziende per la costruzione delle reti di patologia e la definizione di Percorsi diagnostico terapeutici utili al miglioramento della capacità di presa in carico dei pazienti fragili o con patologie croniche e alla garanzia della continuità ospedale-territorio.

Ruolo strategico, per quanto riguarda questo aspetto, è giocato dalla Rete pediatrica regionale, il cui coordinamento è in capo all'Istituto, che ha fra i propri obiettivi, quello definire, condividere e formalizzare percorsi diagnostico-terapeutici nell'ambito di team multidisciplinari e multiprofessionali, in particolare nelle filiere della oncoematologia pediatrica, dell'urgenza emergenza in pediatria e delle cure palliative pediatriche.

#### Prenotazione del secondo accesso-presa in carico

In tutti i casi di prescrizioni di una prestazione all'interno di un percorso di presa in carico, il tipo di accesso da evidenziare nella richiesta dematerializzata dovrà essere "altro accesso". Non deve essere specificata la priorità clinica, ma individuato esplicitamente il tempo massimo entro il quale la prestazione deve essere garantita.

La prescrizione dematerializzata da parte dello specialista Burlo esprime l'effettiva presa in carico del paziente. La prescrizione si completa con la responsabilità della struttura di provvedere alla prenotazione delle prestazioni ulteriori secondo le tempistiche cliniche di riferimento e indicate nella prescrizione. La prenotazione delle prestazioni successive al primo accesso e di controllo o follow-up può essere realizzata nel contesto organizzativo in cui opera il Medico specialista, direttamente dallo stesso Dirigente Medico o dal personale di assistenza o di supporto amministrativo, o dal CUP aziendale.

#### Day Service

La DGR n. 600 del 31 marzo 2017 – Attivazione e regolamentazione del Day Service - introduce un modello organizzativo utilizzato per la gestione della casistica complessa nel setting ambulatoriale e finalizzato al superamento della frammentarietà dell'erogazione delle prestazioni e alla garanzia di risposte in tempi appropriati.

In Istituto questa modalità di presa in carico non è stata implementata, a causa di alcune difficoltà legate alla prenotazione ed alla rendicontazione dell'attività. Nel corso del 2024, si valuteranno con gli interlocutori istituzionali, le modalità con le quali questo modello potrà essere esteso ad ulteriori ambiti.

#### AMBITI DI GARANZIA

L'ambito di erogazione di una prestazione all'interno del quale devono essere assicurati i tempi massimi di attesa è rappresentato, secondo il PRGLA, dal territorio dell'Azienda sanitaria di residenza/domicilio dell'assistito. Fanno eccezione le prestazioni erogate dai soli presidi di 2° livello, per le quali l'ambito di garanzia si estende ai territori delle Aziende che non dispongono di quell'offerta o al territorio della regione. La definizione dell'ambito di garanzia dell'Istituto costituisce un necessario riferimento per una programmazione delle attività coerente con la domanda propria di quell'ambito, ai fini del rispetto degli standard SSR sui tempi di attesa.

#### Utenti residenti al di fuori dell'ambito di garanzia

La natura di IRCCS prevede che l'attività specialistica sia accessibile anche a piccoli pazienti residenti al di fuori dell'ambito di garanzia, in particolare in altre Regioni o Stati.

A questi cittadini, ai quali può non essere assicurato il rispetto dei tempi massimi di attesa, il Burlo riserva comunque una quota di prestazioni di primo accesso, definita attraverso la valutazione dei volumi annualmente erogati a pazienti regione. Al momento non è prevista la presenza di agende dedicate a quest'utenza e precluse ai residenti in ambito di garanzia.

### 3. GARANZIA E TUTELA DEL RISPETTO DEI TEMPI DI ATTESA

---

Come previsto dal PRGLA, *“la garanzia del rispetto dei tempi massimi di erogazione di una determinata prestazione è calcolata in automatico dal sistema, al momento della prenotazione, in funzione dell'offerta che l'azienda di residenza/domicilio garantisce ai propri assistiti. Nel caso di prestazioni di primo accesso con priorità (B, D o P) ogni azienda è tenuta ad assicurare tramite le proprie strutture, o altre pubbliche o private accreditate, il rispetto dei tempi previsti”*.

Si è in una condizione di diritto di garanzia:

- quando l'utente accetta una disponibilità proposta entro i tempi massimi d'attesa all'interno dell'offerta della propria Azienda (ovvero Azienda “hub” per le prestazioni erogate dai presidi di 2° livello)
- in tutti i casi di assenza di offerta nei tempi massimi di attesa previsti (indipendentemente dalla scelta dell'utente).

Il cittadino che rifiuta la proposta di un appuntamento offerto nell'ambito territoriale di garanzia, perde il diritto di garanzia.

### 3.1 PERCORSI DI TUTELA

La Linea D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale delle Linee di Gestione 2024 richiama la necessità che, preliminarmente alla adozione da parte degli IRCCS regionali di un regolamento contenente i criteri, strumenti e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino, prevista per il 30.06.2024, la DCS definisca il ruolo degli IRCCS e dell'utilizzo del privato accreditato e agli accordi contrattuali regionali e che ARCS approvi le Linee guida per la stesura del regolamento aziendale per assicurare il diritto di garanzia al cittadino.

Nelle more della definizione di quanto soprariportato, nel caso in cui la prestazione di primo accesso e in classe di priorità non sia garantita nei tempi massimi previsti, la Direzione Sanitaria (tramite Il Servizio Gestione delle Prestazioni sanitarie) attiva il seguente "Percorso di Tutela", finalizzato a garantire l'erogazione della prestazione nei tempi stabiliti:

1. verifica dell'appropriatezza prescrittiva e della congruenza del criterio di priorità con il quesito diagnostico/sospetto clinico, confrontandosi con lo specialista di riferimento
2. in caso di conferma della correttezza della prescrizione, si procede attraverso:
  - a. la ricerca di ulteriori spazi disponibili in Istituto e nel SSR
  - b. l'utilizzo di potenziali posti liberi nelle agende di presa in carico
  - c. l'eventuale aumento della disponibilità, anche temporanea dell'offerta.

Al termine dell'iter, all'utente viene proposta la prima disponibilità trovata che, comunque, non dovrà superare i tempi massimi previsti in relazione al codice di priorità riportato sulla prescrizione. Qualora non si riesca comunque a soddisfare, in regime istituzionale, le richieste di prenotazione nei tempi previsti, al fine della rimodulazione dell'offerta, sono adottati i seguenti ulteriori interventi:

- rilevazione ogni 24/48 ore dei posti disponibili finalizzata alla erogazione della prestazione nei tempi previsti
- rimodulazione della distribuzione dell'offerta per criteri di priorità all'interno dell'agenda
- eventuale acquisto, concordato con i professionisti, di prestazioni aggiuntive, ai sensi dell'art. 115 del CCNL del 19/12/19 della dirigenza sanitaria del S.S.N.

Tali percorsi alternativi sono finalizzati esclusivamente a garantire l'erogazione delle prestazioni nei tempi prefissati e non prevedono pertanto la libera scelta dell'erogatore da parte dell'utente.

Nelle more della disponibilità di indicazioni regionali sull'ambito di garanzia degli IRCCS, enti erogatori e non Azienda di residenza/ domicilio, e sul ruolo di questi ultimi nel percorso di tutela a garanzia dei tempi di attesa, non si prevede la possibilità di effettuare la prestazione per la quale non sono rispettati i tempi in libera professione con oneri a carico dell'Ente.

L'attivazione di attività aggiuntiva al fine di adeguare in modo tempestivo ed efficace i livelli di offerta alla domanda spetta alla Direzione Sanitaria, conseguita l'autorizzazione della DCS.

Nel caso in cui si evidenzino criticità nel rispetto dei tempi di attesa, l'Istituto svolge dei controlli sull'equilibrio dell'offerta tra agende ALPI e attività SSN, per verificare se vi sono i presupposti per un'eventuale sospensione dell'attività libero-professionale a favore dell'attività istituzionale.

## 4. MONITORAGGIO DEI FLUSSI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE

---

L'Ufficio Gestione delle Prestazioni Sanitarie e CUP ha in carico la verifica e la correzione mensile del flusso SIASA (vedi punto 1.11 del capitolo sui ricoveri).

## 5. MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA

---

### 5.1 TEMPI MASSIMI DI ATTESA

Il tempo di attesa è definito come il tempo che intercorre tra il momento della prenotazione di una prestazione di specialistica ambulatoriale e il momento dell'erogazione.

| Priorità        | Tempo (in gg)                                                                                                  | Valore soglia                               |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| B (breve)       | da eseguire entro 10 giorni                                                                                    | Almeno 90% delle prenotazioni               |
| D (differita)   | da eseguire entro 30 giorni per le visite o 60 giorni per gli accertamenti diagnostici                         | Almeno 90% delle prenotazioni               |
| P (programmata) | - dall'1/1/2020 è considerata da eseguirsi in 120 giorni e il monitoraggio sarà esteso anche a questa priorità | Almeno 90% delle prenotazioni dall'1/1/2020 |

## 5.2 MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA

Ai fini del monitoraggio dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali sono prese in considerazione esclusivamente le prime visite e le prime prestazioni diagnostiche - terapeutiche (prestazioni di primo accesso, richieste con priorità clinica). Sono escluse dai monitoraggi tutte le prestazioni proprie del percorso di presa in carico ed etichettate come "Altro accesso".

L'elenco delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ed erogate dall'Istituto sono le seguenti (allegato 1 della delibera 1815/2019):

| Prestazione                                                                                    | Codice Nomenclatore | Codice nuovi LEA | Codice Nomenclatore FVG |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|
| 01-Prima Visita cardiologica                                                                   | 89.7                | 89.7A.3          | 89.7A.3                 |
| 03-Prima Visita endocrinologica                                                                | 89.7                | 89.7A.8          | 89.7A.8                 |
| 04-Prima Visita neurologica                                                                    | 89.13               | 89.13            | 89.13                   |
| 05-Prima Visita oculistica                                                                     | 95.02               | 95.02            | 95.02                   |
| 06-Prima Visita ortopedica                                                                     | 89.7                | 89.7B.7          | 89.7B.7                 |
| 07-Prima Visita ginecologica                                                                   | 89.26               | 89.26.1          | 89.26                   |
| 08-Prima Visita otorinolaringoiatrica                                                          | 89.7                | 89.7B.8          | 89.7B.8                 |
| 09-Prima Visita urologica                                                                      | 89.7                | 89.7C.2          | 89.7C.2                 |
| 10-Prima Visita dermatologica                                                                  | 89.7                | 89.7A.7          | 89.7A.7                 |
| 12-Prima Visita gastroenterologica                                                             | 89.7                | 89.7A.9          | 89.7A.9                 |
| 13-Prima Visita oncologica                                                                     | 89.7                | 89.7B.6          | 89.7B.6                 |
| 14-Prima Visita pneumologica                                                                   | 89.7                | 89.7B.9          | 89.7B.9                 |
| 17-TC del Torace                                                                               | 87.41               | 87.41            | 87.41                   |
| 18-TC del Torace con MCD senza e con MCD                                                       | 87.41.1             | 87.41.1          | 87.41.1                 |
| 19-TC dell'addome superiore                                                                    | 88.01.1             | 88.01.1          | 88.01.1                 |
| 20-TC dell'addome superiore senza e con MDC                                                    | 88.01.2             | 88.01.2          | 88.01.2                 |
| 21-TC dell'Addome inferiore                                                                    | 88.01.3             | 88.01.3          | 88.01.3                 |
| 22-TC dell'addome inferiore senza e con MDC                                                    | 88.01.4             | 88.01.4          | 88.01.4                 |
| 23-TC dell'addome completo                                                                     | 88.01.5             | 88.01.5          | 88.01.5                 |
| 24-TC dell'addome completo senza e con MDC                                                     | 88.01.6             | 88.01.6          | 88.01.6                 |
| 25-TC Cranio - encefalo                                                                        | 87.03               | 87.03            | 87.03                   |
| 26-TC Cranio - encefalo senza e con MDC                                                        | 87.03.1             | 87.03.1          | 87.03.1                 |
| 27-TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale                                           | 88.38.1             | 88.38.A          | 88.38.A                 |
| 28-TC del rachide e dello speco vertebrale toracico                                            | 88.38.1             | 88.38.B          | 88.38.B                 |
| 29-TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale                                        | 88.38.1             | 88.38.C          | 88.38.C                 |
| 30-TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale senza e con MDC                           | 88.38.2             | 88.38.D          | 88.38.D                 |
| 31-TC del rachide e dello speco vertebrale toracico senza e con MDC                            | 88.38.2             | 88.38.E          | 88.38.E                 |
| 32-TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale senza e con MDC                        | 88.38.2             | 88.38.F          | 88.38.F                 |
| 33-TC di Bacino e articolazioni sacroiliache                                                   | 88.38.5             | 88.38.5          | 88.38.5                 |
| 34-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare | 88.91. 1            | 88.91.1          | 88.91.1                 |

|                                                                                                                                               |         |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 35-RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC                                | 88.91.2 | 88.91.2 | 88.91.2 |
| 36-RM di addome inferiore e scavo pelvico                                                                                                     | 88.95.4 | 88.95.4 | 88.95.4 |
| 37-RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC                                                                                     | 88.95.5 | 88.95.5 | 88.95.5 |
| 38-RM della colonna in toto                                                                                                                   | 88.93   | 88.93.6 | 88.93   |
| 39-RM della colonna in toto senza e con MDC                                                                                                   | 88.93.1 | 88.93.B | 88.93.1 |
| 40-Diagnostica ecografica del capo e del collo                                                                                                | 88.71.4 | 88.71.4 | 88.71.4 |
| 41-Eco (color) dopplergrafia cardiaca                                                                                                         | 88.72.3 | 88.72.3 | 88.72.3 |
| 43-Ecografia dell'addome superiore                                                                                                            | 88.74.1 | 88.74.1 | 88.74.1 |
| 44-Ecografia dell'addome inferiore                                                                                                            | 88.75.1 | 88.75.1 | 88.75.1 |
| 45-Ecografia dell'addome completo                                                                                                             | 88.76.1 | 88.76.1 | 88.76.1 |
| 48-Ecografia ostetrica                                                                                                                        | 88.78   | 88.78   | 88.78   |
| 49-Ecografia ginecologica                                                                                                                     | 88.78.2 | 88.78.2 | 88.78.2 |
| 56-Elettrocardiogramma                                                                                                                        | 89.52   | 89.52   | 89.52   |
| 57-Elettrocardiogramma dinamico (Holter)                                                                                                      | 89.50   | 89.50   | 89.50   |
| 58-Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro o con pedana mobile                                                                      | 89.41   | 89.41   | 89.41   |
| Altri test cardiovascolari da sforzo                                                                                                          | 89.44   | 89.44   | 89.44   |
| 60-Esame audiometrico tonale                                                                                                                  | 95.41.1 | 95.41.1 | 95.41.1 |
| 61-Spirometria semplice                                                                                                                       | 89.37.1 | 89.37.1 | 89.37.1 |
| 62-Spirometria globale                                                                                                                        | 89.37.2 | 89.37.2 | 89.37.2 |
| 63-Fotografia del fundus                                                                                                                      | 95.11   | 95.11   | 95.11   |
| 64-ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] PER ARTO SUPERIORE. Analisi qualitativa fino a 6 muscoli. Non associabile a 93.09.1 e 93.09.2              | 93.08.1 | 93.08.A | 93.08.1 |
| 65-ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] PER ARTO INFERIORE fino a 4 muscoli. Analisi qualitativa. Non associabile a 93.09.1 e 93.09.2              | 93.08.1 | 93.08.B | 93.08.1 |
| 66-ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] DEL CAPO fino a 4 muscoli. Analisi qualitativa. Escluso: EMG dell'occhio (95.25) e POLISONNOGRAFIA (89.17) | 93.08.1 | 93.08.C | 93.08.1 |
| 67-ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE [EMG] DEL TRONCO. Analisi qualitativa. Fino a 4 muscoli                                                          | 93.08.1 | 93.08.D | 93.08.1 |
| 71-Visita algologica                                                                                                                          |         |         |         |

La normativa attualmente vigente è rappresentata dal Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa (PNGLA) 2019-2021, la DGR n.2034/2015 e la DGR n. 1815/2019.

Sono oggetto di monitoraggio anche ulteriori prestazioni il cui monitoraggio è previsto dalla programmazione regionale (ad esempio: visita algologica; prestazioni odontoiatriche, ecc.).

I monitoraggi delle prestazioni di specialistica ambulatoriale, sia a livello regionale sia per obblighi informativi nazionali, sono suddivisi in base alla modalità di rilevazione in:

**Monitoraggio ex-ante:** rilevazione prospettiva dei tempi di attesa, comunicati al cittadino al momento della prenotazione di una prestazione.

**Monitoraggio ex-post:** rilevazione dei tempi di attesa retrospettiva, ottenuta calcolando la differenza tra data di prenotazione e data di erogazione effettiva per le prestazioni già effettuate.

Nelle more della definizione dell'ambito di garanzia delle prestazioni garantite dall'Istituto, il bacino di riferimento nella valutazione del rispetto dei tempi di attesa garantiti dal Burlo è quello dei residenti/domiciliati nella regione FVG.

La valutazione regionale della garanzia dei tempi di attesa fa riferimento al tempo di attesa ex ante. Internamente, a supporto delle decisioni da parte della Direzione Strategica, sono inoltre attivati:

- monitoraggi ex post delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime istituzionale con cadenza mensile
- monitoraggi ex ante delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime istituzionale con cadenza mensile

- monitoraggi ex post delle attività di ricovero erogate in regime istituzionale con cadenza mensile.

Le prestazioni oggetto di monitoraggio individuate dal PRGLA 2019-2021 sono integrate da altre considerate critiche e stabilite dalla Direzione sanitaria.

Per le finalità interne, nei monitoraggi non si applicano pesi diversi all'utenza regionale ed extraregionale, dato che per valutare l'efficienza della presa in carico viene considerata tutta l'utenza.

### 5.3 MONITORAGGIO VOLUMI EROGATI IN ISTITUZIONALE E IN LP

Dall'esame dell'attività svolta nel 2022 emerge che l'attività Libero Professionale intramuraria in regime ambulatoriale ha, nella realtà dell'Istituto, una dimensione contenuta e non critica, costituendo il 5.4% della casistica.

L'Istituto provvederà a garantire un monitoraggio comparativo dei tempi di attesa relativi a prestazioni istituzionali e in regime libero professionale, per assicurare trasparenza ed equità di accesso.

## 6. RESPONSABILITÀ DELL'UTENTE

---

### 6.1 MANCATA PRESENTAZIONE/DISDETTA DEL CITTADINO

La mancata presentazione o la disdetta intempestiva di una prestazione prenotata causano un danno rilevante alla collettività e in particolare a quegli utenti che sono in attesa di una prestazione sanitaria. Allo scopo di ridurre le mancate presentazioni agli appuntamenti, sono attivati strumenti atti a ricordare all'utente l'appuntamento prenotato (promemoria di prenotazione cartaceo, SMS, chiamata telefonica, e-mail, altro).

L'utente è tenuto ad arrivare in orario all'appuntamento prenotato. In caso di impossibilità a presentarsi ha l'obbligo di dare la disdetta della prenotazione almeno 3 giorni prima della data prevista. Qualora un utente non si presenti all'appuntamento ovvero non preannunci l'impossibilità di fruire della prestazione prenotata sarà tenuto, anche se in possesso di esenzione, al pagamento di una sanzione pari al ticket della prestazione, fatte salve documentate situazioni eccezionali. Di tale sanzione all'utente deve essere data opportuna informazione in occasione della prenotazione. (D. Lgs. 124/1998 art. 3 c.14-15).

Nel 2022 l'Istituto non ha inviato sanzioni amministrative attribuibili a mancate disdette o mancate presentazioni a visite ed esami.

### 6.2 MANCATO RITIRO

Il mancato ritiro del referto da parte dell'utente entro i trenta giorni, decorrenti dalla data comunicata per il ritiro, comporta il pagamento, a titolo di sanzione, pari all'intero costo della prestazione eseguita (L. 412/1991 art 4 c. 18).

### 6.3 VALIDITÀ DELLA PRIORITÀ DI ACCESSO

L'utente s'impegna ad accedere al sistema di prenotazione entro:

- priorità **U** -urgente non oltre le 72 ore dalla data di emissione;
- priorità **B** -breve non oltre i 4 giorni dalla data di emissione.
- priorità **D** -differita non oltre i 30 giorni dalla data di emissione.
- priorità **P** -programmata non oltre i 120 giorni dalla data di emissione.

Qualora l'utente si presenti oltre i termini suindicati, l'operatore non procede alla prenotazione e indirizza l'utente al medico prescrittore per una rivalutazione.



## PARTE B. RICOVERI PROGRAMMATI

### 7. ANALISI DEL CONTESTO

#### 7.1 ANDAMENTO DEI TEMPI DI ATTESA

La percentuale di rispetto dei tempi d'attesa per la chirurgia programmata (tabella 4), monitorata retrospettivamente su SDO dal 2019 ad oggi, risulta in progressivo miglioramento soprattutto per quanto riguarda gli interventi in priorità A, essendo passata dal 60,19% del 2019 al 87,69% del 2023. Questo miglioramento riguarda in particolare gli interventi chirurgici per tumore maligno dell'utero, l'intervento con la maggiore numerosità. Rimane bassa, seppur in netto miglioramento, la percentuale di rispetto dei tempi di attesa per gli interventi in priorità B e C (72,73% e 60,00%, rispettivamente).

Tabella 4. Rispetto dei Tempi di attesa. Anni 2019-2021-2022-2023

| 2019                                            |  | A                     |             |             |                    | B                     |             |             |                    | C                     |             |             |                    | D                     |             |             |                    |
|-------------------------------------------------|--|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| INTERVENTI                                      |  | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa |
| Totali                                          |  | 62                    | 103         | 60,19       | 28,35              | 33                    | 51          | 64,71       | 59,43              | 22                    | 22          | 100,00      | 75,68              | 2                     | 3           | 66,67       | 380,00             |
| Biopsia percutanea del Fegato                   |  | 10                    | 11          | 90,91       | 15,36              | 5                     | 6           | 83,33       | 35,67              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Colecistectomia laparoscopica                   |  | 2                     | 2           | 100,00      | 1,50               | 1                     | 1           | 100,00      | 52,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero |  | 33                    | 69          | 47,83       | 33,45              | 1                     | 1           | 100,00      | 34,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Riparazione ernia inguinale                     |  | 17                    | 21          | 80,95       | 20,95              | 26                    | 43          | 60,47       | 63,51              | 22                    | 22          | 100,00      | 75,68              | 2                     | 3           | 66,67       | 380,00             |

| 2021                                            |  | A                     |             |             |                    | B                     |             |             |                    | C                     |             |             |                    |
|-------------------------------------------------|--|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| INTERVENTI                                      |  | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa |
| Totali                                          |  | 82                    | 116         | 70,69       | 27,95              | 2                     | 35          | 5,71        | 104,34             | 4                     | 18          | 22,22       | 215,50             |
| Biopsia percutanea del Fegato                   |  | 10                    | 13          | 76,92       | 22,15              | 2                     | 2           | 100,00      | 7,50               | 2                     | 2           | 100,00      | 102,50             |
| Colecistectomia laparoscopica                   |  | 1                     | 1           | 100,00      | 21,00              | 0                     | 1           | 0,00        | 71,00              | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero |  | 51                    | 70          | 72,86       | 23,07              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno Mammella   |  | 6                     | 7           | 85,71       | 13,71              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Riparazione ernia inguinale                     |  | 14                    | 25          | 56,00       | 48,88              | 0                     | 32          | 0,00        | 111,44             | 2                     | 16          | 12,50       | 229,63             |

| 2022                                                    |  | A                     |             |             |                    | B                     |             |             |                    | C                     |             |             |                    | D                     |             |             |                    |
|---------------------------------------------------------|--|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| INTERVENTI                                              |  | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa |
| Totali                                                  |  | 96                    | 125         | 76,80       | 22,18              | 6                     | 32          | 18,75       | 119,41             | 9                     | 25          | 36,00       | 283,28             | 6                     | 6           | 100,00      | 201,17             |
| Biopsia percutanea del Fegato                           |  | 6                     | 7           | 85,71       | 11,71              | 1                     | 2           | 50,00       | 58,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Colecistectomia laparoscopica                           |  | 3                     | 5           | 60,00       | 33,00              | 0                     | 1           | 0,00        | 63,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici per tumore maligno della Tiroides |  | 1                     | 1           | 100,00      | 7,00               | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno Colon              |  | 1                     | 1           | 100,00      | 7,00               | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero         |  | 41                    | 53          | 77,36       | 22,34              | 0                     | 1           | 0,00        | 80,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno Mammella           |  | 15                    | 15          | 100,00      | 11,60              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Riparazione ernia inguinale                             |  | 29                    | 43          | 67,44       | 26,81              | 5                     | 28          | 17,86       | 127,21             | 9                     | 25          | 36,00       | 283,28             | 6                     | 6           | 100,00      | 201,17             |

| 2023                                                    |  | A                     |             |             |                    | B                     |             |             |                    | C                     |             |             |                    | D                     |             |             |                    |
|---------------------------------------------------------|--|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| INTERVENTI                                              |  | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa | N. Ricoveri nei tempi | N. Ricoveri | % nei tempi | T. medio di attesa |
| Totali                                                  |  | 114                   | 130         | 87,69       | 19,91              | 24                    | 33          | 72,73       | 62,97              | 6                     | 10          | 60,00       | 212,70             | 0                     | 1           | 0,00        | 749,00             |
| Biopsia percutanea del Fegato                           |  | 7                     | 8           | 87,50       | 17,25              | 1                     | 1           | 100,00      | 43,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Colecistectomia laparoscopica                           |  | 1                     | 2           | 50,00       | 45,00              | 0                     | 1           | 0,00        | 81,00              | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici per tumore maligno della Tiroides |  | 1                     | 1           | 100,00      | 6,00               | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno Colon              |  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero         |  | 69                    | 75          | 92,00       | 17,51              | 1                     | 1           | 100,00      | 7,00               | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Interventi chirurgici tumore maligno Mammella           |  | 1                     | 1           | 100,00      | 6,00               | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  | -                     | -           | -           | -                  |
| Riparazione ernia inguinale                             |  | 35                    | 43          | 81,40       | 24,07              | 22                    | 30          | 73,33       | 64,90              | 6                     | 10          | 60,00       | 212,70             | 0                     | 1           | 0,00        | 749,00             |

#### 7.2 VOLUMI EROGATI

Nel corso del 2022 è stato registrato un aumento dei ricoveri con DRG chirurgico (tabella 5), anche grazie alle progettualità avviate a partire dal 2021 per migliorare il percorso chirurgico e l'utilizzo delle sale operatorie. I risultati avrebbero probabilmente potuto essere anche migliori, se non si fosse mantenuto, anche nel corso del 2023, l'effetto dell'emergenza pandemica, che ha causato la frequente sospensione degli interventi in pazienti risultati positivi allo screening al momento del ricovero.



Tabella 5. Volumi ricoveri con DRG chirurgico. Anni 2019-2023

|                                          | 2019 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------------------|------|------|------|------|
| CHIRURGIA                                | 2154 | 1990 | 2384 | 2534 |
| Oatetricia e ginecologia - senza DRG 381 | 1155 | 1146 | 1315 | 1193 |
| DRG 381                                  | 309  | 216  | 212  | 203  |
| TOTALE                                   | 3618 | 3352 | 3911 | 3930 |

Il trend dei volumi erogati nel 2019 - 2023 per le prestazioni oggetto di monitoraggio dei tempi di attesa è riportato in tabella 6.

Tabella 6. Volumi interventi monitorati anni 2019, 2021, 2022 e 2023

| ANNO                                                   | 2023        | 2022        | 2021        | 2019        |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| PRESTAZIONE                                            | N. Ricoveri | N. Ricoveri | N. Ricoveri | N. Ricoveri |
| <b>Totali</b>                                          | <b>174</b>  | <b>188</b>  | <b>169</b>  | <b>179</b>  |
| Biopsia percutanea del Fegato                          | 9           | 9           | 17          | 17          |
| Colecistectomia laparoscopica                          | 3           | 6           | 2           | 3           |
| Interventi chirurgici per tumore maligno della Tiroide | 1           | 1           | -           | -           |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero        | 76          | 54          | 70          | 70          |
| Interventi chirurgici tumore maligno Mammella*         | 1           | 15          | 7           | -           |
| Riparazione ernia inguinale                            | 84          | 102         | 73          | 89          |

Dati estratti dal cruscotto regionale qlik

\*attività eseguita presso il Burlo da professionisti ASUGI per recupero liste d'attesa

In tabella 7 sono riportati i volumi degli interventi oggetto del monitoraggio dei tempi di attesa relativi all'anno 2023, suddivisi per priorità.

Tabella 7. Volumi interventi monitorati anno 2023 per priorità

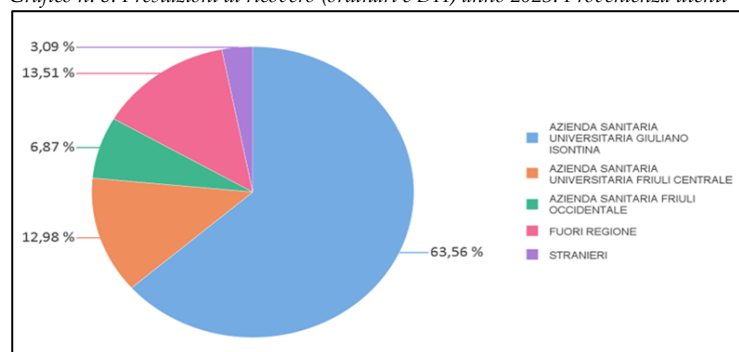
| 2023                                                   | A           | B           | C           | D           |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| INTERVENTI                                             | N. Ricoveri | N. Ricoveri | N. Ricoveri | N. Ricoveri |
| <b>Totali</b>                                          | <b>130</b>  | <b>33</b>   | <b>10</b>   | <b>1</b>    |
| Biopsia percutanea del Fegato                          | 8           | 1           | -           | -           |
| Colecistectomia laparoscopica                          | 2           | 1           | -           | -           |
| Interventi chirurgici per tumore maligno della Tiroide | 1           | -           | -           | -           |
| Interventi chirurgici tumore maligno Colon             | -           | -           | -           | -           |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero        | 75          | 1           | -           | -           |
| Interventi chirurgici tumore maligno Mammella*         | 1           | -           | -           | -           |
| Riparazione ernia inguinale                            | 43          | 30          | 10          | 1           |

Dati estratti dal cruscotto regionale qlik

\*attività eseguita presso il Burlo da professionisti ASUGI per recupero liste d'attesa

Nel grafico n. 8 è riportata la provenienza degli utenti che hanno eseguito un ricovero al Burlo nel 2023. Circa il 16.5% delle prestazioni risulta erogato a pazienti che provengono da fuori regione.

Grafico n. 8. Prestazioni di ricovero (ordinari e DH) anno 2023. Provenienza utenti



## 8. LINEE DI INTERVENTO

---

### 8.1 MODALITÀ DI ACCESSO

Le modalità di accesso alle prestazioni chirurgiche programmate sono definite dalla procedura aziendale “Liste di attesa, programmazione e registri degli interventi chirurgici in regime di ricovero”, approvata nel 2023.

Così come previsto dall’Accordo di cui alla *Conferenza Stato Regioni del 9 luglio 2020 “Linee di indirizzo per il governo del percorso del paziente chirurgico programmato”*, la procedura prevede l’introduzione della lista di attesa relativa alla “Presa in carico”, nella quale sono inseriti i pazienti per i quali è stata posta un’indicazione chirurgica, ma che devono ancora completare l’iter diagnostico, effettuare trattamenti farmacologici o terapie adiuvanti o attendere un tempo di osservazione/valutazione prima dell’intervento. Il paziente presente in una lista di presa in carico viene trasferito alla lista di attesa non appena risulta idoneo all’intervento chirurgico.

L’inserimento in lista avviene, presso tutte le strutture, tramite valutazione clinica. Al paziente viene consegnata una Dichiarazione di inserimento in lista, che contiene le generalità del paziente (indirizzo, telefono, fax), la diagnosi, il tipo di intervento chirurgico proposto, il codice di priorità secondo i criteri previsti dalla Struttura e la data di prenotazione.

### 8.2 AMPLIAMENTO DEL MONITORAGGIO

L’applicativo ADT per la gestione delle Liste di Attesa dei ricoveri programmati è stato introdotto in Istituto da alcuni anni. Le procedure per il suo utilizzo a regime sono state diffuse e applicate nel 2020.

Il flusso informativo, utile alla valutazione delle liste di attesa e della capacità delle strutture di dare risposta nei tempi massimi definiti dalle classi di priorità assegnate, è alimentato da tutti i ricoveri programmati dalle strutture di ricovero dell’Istituto, fornendo un quadro di insieme del fabbisogno di sedute operatorie indispensabile per una programmazione dell’attività chirurgica che tenga conto delle effettive esigenze.

Gli obiettivi sul rispetto dei tempi di attesa degli interventi chirurgici sono declinati nel budget di tutte le Strutture Chirurgiche dell’Istituto, al fine di responsabilizzare i professionisti coinvolti.

### 8.3 CRITERI CONDIVISI DI APPROPRIATEZZA CLINICA E ORGANIZZATIVA

Sono monitorati i DRG “ad alto rischio di inappropriatezza” per gli interventi eseguiti in regime di ricovero ordinario e diurno, da tutte le strutture erogatrici dell’Istituto, prevedendo incontri con i clinici, per la divulgazione dei dati e la individuazione di eventuali azioni di miglioramento (DGR n. 182 del 2.2.2018 “Revisione del sistema regionale dei controlli della qualità e appropriatezza delle prestazioni sanitarie”).

In un contesto di progressiva deospedalizzazione, sarà importante implementare il numero e la tipologia degli interventi eseguibili in setting di chirurgia ambulatoriale, definendo le procedure che consentano un ritorno al domicilio in tutta sicurezza entro la stessa giornata dell’intervento. Questo consentirà di mantenere gli standard di qualità, di controllare il rischio, di abbassare i tempi e di lasciare spazio al regime di ricovero per interventi a più alta complessità.

### 8.4 IMPLEMENTAZIONE DI PERCORSI PREOPERATORI

La già citata Procedura “Liste di attesa, programmazione e registri degli interventi chirurgici in regime di ricovero” ha ridefinito le modalità di gestione del paziente nel preoperatorio.

Tale procedura prevede che tutte le strutture erogatrici esplicitino, in una Procedura da depositare in Direzione sanitaria, le principali patologie affrontate nella Struttura, specificandone la classe di priorità A, B, C, o D di afferenza, così da creare i presupposti per una sostanziale omogeneità e coerenza interna nella specificazione del tempo massimo di attesa del paziente.

La stessa procedura specifica che le prestazioni sanitarie erogabili in prericovero, dopo l’inserimento nella lista di attesa, sono quelle strettamente correlate al ricovero e finalizzate a stabilire l’idoneità

all'intervento chirurgico. Non è appropriata la modalità organizzativa del prericovero per l'erogazione di prestazioni volte alla valutazione della eleggibilità del paziente all'intervento chirurgico (es: valutazione dell'operabilità di un paziente con neoplasia) o alla definizione diagnostica/stadiazione.

La gestione della fase di prericovero è attribuita ai servizi di prericovero, che, sulla base di percorsi e procedure per la preparazione dei pazienti inseriti in lista d'attesa, organizzano gli accessi del paziente in base alla data presunta di ricovero per la valutazione dell'idoneità all'intervento e del rischio anestesiológico.

## 8.5 INTEGRAZIONE DI PROCEDURE DI PRENOTAZIONE E PROGRAMMAZIONE

In Istituto, i sistemi informatici per gestione delle liste di attesa e del prericovero, per la programmazione di sala operatoria e per la redazione del registro operatorio sono integrati.

La disponibilità di liste di attesa aggiornate e trasparenti ha sicuramente consentito una più efficiente ed efficace programmazione delle sedute operatorie. Tuttavia, è auspicabile che si arrivi, a breve, all'introduzione a livello regionale di un sistema di programmazione informatizzata delle sedute operatorie, che tenga conto, fra le diverse variabili che determinano la composizione della lista operatoria, delle indicazioni derivanti dalle liste di attesa.

## 8.6 REVISIONE DELLE ATTIVITÀ DI PROGRAMMAZIONE DELLE SALE OPERATORIE

La gestione del percorso del paziente chirurgico necessita di un approccio organizzativo fondato sul coinvolgimento e la condivisione, che prevede un livello strategico ed uno operativo.

L'applicazione del documento "Liste di attesa, programmazione e registri degli interventi chirurgici in regime di ricovero", elaborato nel corso del 2020, ha l'obiettivo di garantire l'accesso alle procedure chirurgiche in elezione secondo criteri di accessibilità, di equità e di trasparenza e di favorire una pianificazione dell'attività di sala operatoria che consenta di ottimizzare l'utilizzo delle risorse.

Lo stesso documento introduce la figura del responsabile unico delle liste di attesa che ha la responsabilità di potenziare il controllo centralizzato delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie. Tale responsabile è stato nominato con nota del Direttore sanitario.

## 8.7 IMPIEGO OTTIMALE DELLE PIATTAFORME LOGISTICHE

L'utilizzo efficiente delle piattaforme chirurgiche è perseguito, come sopra anticipato, prevedendo un rinnovo periodico dell'attribuzione delle sedute di sala, attraverso una valutazione della congruità degli slot assegnati alle équipes, in base al numero e tipologia di pazienti in attesa.

I limiti che registrano attualmente le strutture nella possibilità di implementare l'attività chirurgica il sabato o tutti i pomeriggi risiedono sia nella ridotta disponibilità di sale e nella carenza di personale, in particolare Anestesisti.

Le contromisure alla carenza di personale in corso di adozione sono:

- assunzioni: sono in corso varie procedure concorsuali
- prestazioni aggiuntive
- collaborazioni con professionisti di altre aziende.

## 8.8 MONITORAGGIO VOLUMI EROGATI IN ISTITUZIONALE E IN LP

Dall'esame dell'attività SDO svolta nel 2020 emerge quanto l'attività Libero Professionale intramuraria in regime di ricovero rappresenti, nella realtà dell'Istituto, una quota assolutamente marginale e non critica.

L'Istituto provvederà a garantire un monitoraggio comparativo dei tempi di attesa relativi a prestazioni istituzionali e in regime libero professionale, per assicurare trasparenza ed equità di accesso.

## 9. MONITORAGGIO DEI TEMPI DI ATTESA

L'elenco delle prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio ed erogate dall'Istituto sono le seguenti:

| Prestazione                                            | Codici Intervento ICD-9 CM            | Codici Diagnosi ICD-9-CM                        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Interventi chirurgici tumore maligno colon             | 45.7x; 45.8; 45.9; 46.03; 46.04; 46.1 | <b>153.x; 197.5</b>                             |
| Interventi chirurgici tumore maligno retto             | 48.49; 48.5; 48.6x                    | <b>154.x; 197.5</b>                             |
| Interventi chirurgici tumore maligno dell'utero        | da 68.3x a 68.9                       | <b>179; 180; 182.x; 183; 184; 198.6; 198.82</b> |
| Interventi chirurgici per melanoma                     | 86.4                                  | <b>172.x</b>                                    |
| Interventi chirurgici per tumore maligno della tiroide | 06.2; 06.3x; 06.4; 06.5; 06.6         | <b>193</b>                                      |
| Interventi chirurgici tumore del Polmone               | 32.29; 32.3; 32.4; 32.5; 32.6; 32.9   | <b>162.x; 197.0</b>                             |
| Colecistectomia laparoscopica                          | 51.23                                 | <b>574.x; 575.x</b>                             |
| Biopsia percutanea del fegato                          | 50.11                                 |                                                 |
| Riparazione ernia inguinale                            | <b>53.0x- 53.1x</b>                   |                                                 |

### 9.1 TEMPI MASSIMI DI ATTESA

Per tutti i ricoveri programmati è obbligatorio l'uso sistematico delle Classi di priorità, definite in coerenza con quanto già indicato nell'ambito dell'Accordo dell'11 luglio 2002 e del PNCTA 2006-2008 e del PNGLA 2010-2012, di cui alla tabella sotto riportata:

| Classe di priorità per il ricovero | Indicazioni                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>A</b>                           | Ricovero entro <b>30 giorni</b> per i casi clinici che potenzialmente possono aggravarsi rapidamente al punto da diventare emergenti, o comunque da recare grave pregiudizio alla prognosi.                                                                                              |
| <b>B</b>                           | Ricovero entro <b>60 giorni</b> per i casi clinici che presentano intenso dolore, o gravi disfunzioni, o grave disabilità ma che non manifestano la tendenza ad aggravarsi rapidamente al punto di diventare emergenti né possono per l'attesa ricevere grave pregiudizio alla prognosi. |
| <b>C</b>                           | Ricovero entro <b>180 giorni</b> per i casi clinici che presentano minimo dolore, disfunzione o disabilità, e non manifestano tendenza ad aggravarsi né possono per l'attesa ricevere grave pregiudizio alla prognosi.                                                                   |
| <b>D</b>                           | Ricovero <u>senza attesa massima definita</u> per i casi clinici che non causano alcun dolore, disfunzione o disabilità. Questi casi devono comunque essere effettuati almeno entro <b>12 mesi</b> .                                                                                     |

## 10. PIANO DI RECUPERO DEI TEMPI DI ATTESA

---

L'Istituto ha utilizzato tutto il finanziamento di euro 192.000 finalizzato al recupero delle liste di attesa accordato con DGR n. 1244/2023.

Il finanziamento di euro 200.000 riconosciuto al Burlo e finalizzato all'abbattimento delle liste di attesa per il 2024 (LLGG 2024 – fin. Linea 0,4 p.c. art. 45 disegno l. bilancio 2024) sarà destinato all'erogazione di:

- a. Prestazioni ambulatoriali (in ordine di priorità)
  - prestazioni ambulatoriali di primo accesso, in priorità B e D, con quesito oncologico
  - prestazioni ambulatoriali di primo accesso, in priorità B e D, partendo da quelle che riconoscono i maggiori tempi di attesa, con prenotazioni effettuate prima del 31.12.2023
  - prestazioni ambulatoriali di primo accesso, in priorità B e D, partendo da quelle che riconoscono i maggiori tempi di attesa, con prenotazioni effettuate dopo il 31.12.2023
  - altre prestazioni ambulatoriali, in priorità P.
- b. Prestazioni di screening del tumore della cervice uterina di 2° livello
- c. Prestazioni di ricovero (in ordine di priorità)
  - prestazioni di ricovero per intervento chirurgico iscritte in lista di attesa prima del 31.12.2022
  - prestazioni di ricovero per il trattamento di patologie oncologiche in priorità A e B
  - prestazioni di ricovero per intervento chirurgico in priorità A, indipendentemente dalla patologia
  - prestazioni di ricovero per intervento chirurgico in priorità B, C o D (nell'ordine) per le quali sia stato superato il tempo di attesa garantito dalla classe di priorità, nel rispetto della sequenza determinata dall'inserimento in lista.

Per tali finalità è previsto il ricorso a prestazioni aggiuntive con aumento della tariffa oraria (euro 100/ora per la dirigenza e euro 60/ora per il personale del comparto), così come stabilito dalla Legge n. 213/2023, occupando ambulatori e diagnostiche in fasce orarie ulteriori rispetto a quelle già pianificate.

Dipendendo dalla disponibilità dei professionisti, dirigenti e del comparto, a garantire attività extra orario, l'articolazione della nuova offerta sarà definita nel corso dell'anno. La pianificazione ad oggi definita destina all'attività ambulatoriale il 35% del finanziamento, all'attività di screening il 5% e alle prestazioni di ricovero il 60%.

## 11. RAPPORTI CON I CITTADINI E COMUNICAZIONE

---

Le strategie di comunicazione prevedono l'utilizzo di canali già strutturati e consolidati, rappresentati dall'Ufficio Stampa e dall'Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP), e canali di più recente istituzione, che sfruttano le potenzialità delle tecnologie digitali.

Si prevede la realizzazione di interventi di informazione e comunicazione sia proattivi, di informazione, che reattivi, per la presa in carico e la gestione delle problematiche segnalate dai cittadini.

Tra i principali strumenti di informazione per i cittadini, si segnala il sito web aziendale, dove sono pubblicati, in pagina dedicata, i tempi di attesa delle prestazioni oggetto di monitoraggio per le prestazioni istituzionali e in libera professione ed è presente il collegamento al sito regionale dei tempi d'attesa.

Il sito dispone di una sezione che offre informazioni relative alle diverse fasi dell'accesso a una prestazione specialistica (es. cosa serve per prenotare, come e dove si prenota, come fare per disdire, modalità di pagamento, modalità di ritiro dei referti).

Sul sito sono presenti anche informazioni sul tema della sanzione per la mancata/ritardata disdetta degli appuntamenti e il mancato ritiro dei referti.

Un importante veicolo delle informazioni nella comunità è rappresentato dalle associazioni di volontariato, che costituiscono un aspetto fondamentale del rapporto con i cittadini e che saranno

coinvolte al fine di condividere modalità e strumenti da utilizzare per una comunicazione più efficace.

I cittadini che necessitano di specifiche informazioni o incontrano difficoltà nell'accesso alle prestazioni possono rivolgersi agli URP. Le modalità di presentazione della segnalazione sono diverse, per venire incontro alle diverse necessità (di persona, via telefono, via e-mail, tramite form on line, ecc.).

Il personale dell'URP prende in carico la richiesta del cittadino, cercando di fornire la risposta più adeguata al suo bisogno, in maniera diretta in taluni casi e in raccordo con la Direzione sanitaria, per i casi più complessi. Tale raccordo sarà ulteriormente rafforzato.

Tramite l'Ufficio Stampa, l'Istituto promuoverà attivamente, con articoli, comunicati e conferenze stampa, l'attenzione al tema dei tempi d'attesa per le prestazioni specialistiche, fornendo, inoltre, indicazioni specifiche sulle eventuali novità riguardanti l'organizzazione della rete dell'accesso.

La comunicazione sui media sarà gestita sia in chiave proattiva, con la diffusione delle informazioni al nascere di nuove esigenze, sia in chiave reattiva, con la tempestiva presa in carico (o rettifica, se necessario) dei casi di singoli cittadini riportati dai giornali.

Sarà realizzato un modulo formativo dedicato agli operatori degli sportelli CUP e dell'URP, con l'obiettivo di migliorare la comunicazione interna (rendere più capillare la diffusione delle informazioni) e di potenziare ulteriormente la comunicazione esterna (rafforzare la coerenza informativa, rendere più tempestive ed efficaci le informazioni ai cittadini, soprattutto nella gestione delle situazioni di criticità).

## 12. FORMAZIONE

---

### **INFORMAZIONE E FORMAZIONE RIVOLTE AI PROFESSIONISTI**

Per garantire il costante aggiornamento e supporto dei professionisti, l'Istituto programma le seguenti attività:

#### **Sistema di prenotazione**

- Incontri di coordinamento dei referenti degli sportelli aziendali di prenotazione e dei referenti dell'Ufficio Gestione delle Prestazioni Sanitarie e CUP per condividere, analizzare e gestire sia specifiche problematiche di tipo quotidiano sia nuovi percorsi attivati a livello aziendale
- Programmazione annuale di corsi per la ripresa formativa di aspetti specifici delle procedure di prenotazione e per la gestione della relazione e degli eventuali conflitti con l'utenza
- Incontri con i rappresentanti delle associazioni delle Farmacie per la gestione di eventuali criticità e/o segnalazioni sull'andamento delle attività di prenotazione, per la condivisione delle modalità di soluzione e la pianificazione periodica di azioni di formazione
- Help desk da parte dell'Ufficio Gestione delle Prestazioni Sanitarie e CUP, per le problematiche di accesso di particolare complessità che si presentano agli sportelli, Call center e Farmacie
- Manutenzione di tutte le informazioni relative all'accesso nelle avvertenze operatore del sistema CUP, in modo da permettere una rapida consultazione sia delle disposizioni che della eventuale documentazione di supporto.

### **PRESCRITTORI**

Tutte le informazioni relative alle novità presenti nel piano, di tipo normativo e organizzativo, e alle variazioni inerenti le prescrizioni e all'accesso sono condivise con specialisti ospedalieri e territoriali, MMG, PLS, attraverso due modalità:

- Incontri formativi gestiti dall'Ufficio Gestione delle Prestazioni Sanitarie e CUP Tali incontri sono occasioni formalizzate per approfondire tematiche di appropriatezza attraverso il confronto e la discussione fra specialisti
- Invio di comunicazioni scritte predisposte dall'Ufficio Gestione delle Prestazioni Sanitarie e CUP ed inviate a cascata ai Direttori di Dipartimento, per la diffusione ai singoli specialisti.



## PIANO ATTUATIVO OSPEDALIERO 2024

### Verbale e Relazione del Collegio Sindacale

Ente/Collegio: IRCCS "BURLO GAROFOLO"

Regione: Friuli-Venezia giulia

Sede:

**Verbale n. 12 del COLLEGIO SINDACALE del 13/02/2024**

In data 13/02/2024 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

**LUCIO ROMANELLO** Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**FAUSTO SALVADOR** Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**CRISTIANA CRISMANI** Presente

Partecipa alla riunione Dott.ssa Sincovich, Dott.ssa Rachelli. Dott.ssa Vardebasso e Dott.ssa eganti

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Relazione al Bilancio di previsione 2024

Risposta alla richiesta istruttoria CdC del 31.01.24 su bilancio 2021



|                                          |
|------------------------------------------|
| <b>ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO</b> |
|                                          |

|                                              |
|----------------------------------------------|
| <b>ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI</b> |
|----------------------------------------------|

### Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Bilancio preventivo 2024

Esaminata la documentazione, il Collegio redige apposita relazione al bilancio preventivo 2024. La Relazione viene redatta su apposito format ministeriale e allegata al presente verbale.

OMISSIS

La seduta viene tolta alle ore 10.50                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2024

In data 13/02/2024 si é riunito presso la sede della IRCCS "BURLO GAROFOLO"

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2024.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

dott. Lucio Romanello, dott.ssa Cristiana Crismani, dott. Fausto Salvador

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 18 del 31/01/2024

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 01/02/2024 , con nota prot. n. 1215

del 01/02/2024 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- ☒ conto economico preventivo
- ☒ piano dei flussi di cassa prospettici
- ☒ conto economico di dettaglio
- ☒ nota illustrativa
- ☒ piano degli investimenti
- ☒ relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2024, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Considerato che con DGR n.2117 dd 29/12/2023 la Regione ha differito i termini di adozione delle Linee annuali per la gestione del SSR e che pertanto il bilancio preventivo è stato redatto oltre i termini previsti, l'Istituto ha adottato con decreto del DG n. 18 dd 31/1/2024 la proposta di bilancio preventivo 2024.

Pur in presenza di minori finanziamenti e di maggiori costi di funzionamento, in parte determinati dall'avvio dell'attività presso i nuovi spazi dell'opera San Giuseppe, l'Istituto rappresenta il bilancio preventivo con un risultato in pareggio ai fini di ottemperare alle indicazioni tecniche di cui all'allegato 1 – principi generali o postulati – principio n.15 “dell'equilibrio di bilancio” del d.lgs. 118/2011.

L'Istituto ha applicato pedissequamente ogni vincolo ed ogni indicazione prevista dalle note metodologiche dell'ARCS (prot.n.1346 dd 12/1/2024, prot.n.1793 dd 16/1/2024 e prot.n. 3806 dd 30/1/2024); l'IRCCS, sulla base del finanziamento ad oggi riconosciuto e nelle more delle nuove assegnazioni, ha inoltre ritenuto di programmare le proprie attività compatibilmente con le risorse ad oggi assegnate e con i vincoli previsti, salvaguardando comunque i livelli essenziali ed uniformi di assistenza.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2024 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

| CONTO ECONOMICO                           | (A) CONTO<br>CONSUNTIVO ANNO<br>2022 | BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2023 | (B) BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2024 | DIFFERENZA (B - A) |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Valore della produzione                   | € 94.727.965,00                      | € 80.363.041,00                     | € 88.351.893,00                         | € -6.376.072,00    |
| Costi della produzione                    | € 92.791.292,00                      | € 77.400.189,00                     | € 85.092.462,00                         | € -7.698.830,00    |
| Differenza + -                            | € 1.936.673,00                       | € 2.962.852,00                      | € 3.259.431,00                          | € 1.322.758,00     |
| Proventi e Oneri<br>Finanziari + -        | € 1,00                               | € 0,00                              | € 0,00                                  | € -1,00            |
| Rettifiche di valore<br>attività fin. + - | € 0,00                               | € 0,00                              | € 0,00                                  | € 0,00             |
| Proventi e Oneri<br>straordinari + -      | € 1.081.641,00                       | € 0,00                              | € 0,00                                  | € -1.081.641,00    |
| Risultato prima delle<br>Imposte          | € 3.018.315,00                       | € 2.962.852,00                      | € 3.259.431,00                          | € 241.116,00       |
| Imposte dell'esercizio                    | € 3.005.900,00                       | € 2.962.852,00                      | € 3.259.431,00                          | € 253.531,00       |
| Utile (Perdita)<br>d'esercizio            | € 12.415,00                          | € 0,00                              | € 0,00                                  | € -12.415,00       |

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2024      e il consuntivo    2022      si evidenzia un decremento

pari a                    € -6.376.072,00                    riferito principalmente a:

|  | voce                                                                                 | importo         |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|  | 1) Contributi d'esercizio                                                            | € -2.622.613,00 |
|  | 2) Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                | € 64.953,00     |
|  | 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | € 697.795,00    |
|  | 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria           | € -4.659,00     |
|  | 5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                     | € -3.795.090,00 |
|  | 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)                   | € 115.628,00    |
|  | 7) Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio                            | € -732.413,00   |
|  | 9) Altri ricavi e proventi                                                           | € -99.673,00    |

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

| Descrizione                                                    | Ricerca corrente |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute            |                  |
| ricerca corrente                                               | € 2.631.325,00   |
| ricerca finalizzata                                            | € 3.751.255,00   |
| Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici | € 2.862.715,00   |
| Contributi in c/esercizio da privati                           | € 159.205,00     |
| Totale contributi c/esercizio                                  | € 9.404.500,00   |

( indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c )

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un decremento pari a € -7.698.830,00 riferito principalmente a:

|  | voce                                                 | importo         |
|--|------------------------------------------------------|-----------------|
|  | 1) Acquisti di beni                                  | € -1.715.474,00 |
|  | 2) Acquisti di servizi sanitari                      | € 449.897,00    |
|  | 3) Acquisti di servizi non sanitari                  | € -1.460.520,00 |
|  | 4) Manutenzione e riparazione                        | € 43.560,00     |
|  | 5) Godimento di beni di terzi                        | € 1.348.444,00  |
|  | 6) Costi del personale                               | € 4.083.978,00  |
|  | 7) Oneri diversi di gestione                         | € 100.262,00    |
|  | 8) Ammortamenti                                      | € -713.575,00   |
|  | 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | € -210.613,00   |
|  | 10) Variazione delle rimanenze                       | € 83.386,00     |
|  | 11) Accantonamenti                                   | € -9.708.175,00 |

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022 si evidenzia un decremento

pari a € -1,00 riferito principalmente a:

|  | voce                                            | importo |
|--|-------------------------------------------------|---------|
|  | 1) Interessi attivi e altri proventi finanziari | € -1,00 |

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un                                      pari a € 0,00                                      riferito principalmente a:

|  | voce | importo |
|--|------|---------|
|  |      |         |

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un decremento                                      pari a € -1.081.641,00                                      riferito principalmente a:

|  | voce                           | importo         |
|--|--------------------------------|-----------------|
|  | b) Altri proventi straordinari | € -1.396.100,00 |
|  | b) Altri oneri straordinari    | € -314.459,00   |

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

**RICAVI:**

Alla voce CONTRIBUTI D'ESERCIZIO lo scostamento deriva dalla mancata assegnazione dei contributi per la gestione dell'epidemia da COVID-19 e per i maggiori costi dell'energia elettrica nonché dalla diversa programmazione della ricerca.

Alla voce RETTIFICHE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI lo scostamento deriva dalla mancata rilevazione di contributi in c/esercizio destinati ad investimenti.

Alla voce UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUT. CONTRIB. VINC. ES. PREC. lo scostamento deriva dalla diversa modalità di rilevazione tra il consuntivo ed il preventivo dei contributi (a consuntivo viene rilevato l'utilizzo degli anni precedenti ed accantonata la quota dell'anno non utilizzata), parzialmente compensata dall'utilizzo della quota del pay-back dispositivi medici anni 2015-2018.

Alla voce RICAVI PER PRESTAZ.SAN.E SOCIOSAN.A RILEV.SANITARIA lo scostamento, poco significativo, deriva dal maggior ricavo per prestazioni sanitarie verso aziende sanitarie pubbliche (mobilità regionale ed extraregionale) e dal minor ricavo per attività libero professionale e per altre prestazioni sanitarie - ricoveri verso associazioni e privati paganti.

Alla voce CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI lo scostamento deriva dalla mancata rilevazione (come da indicazioni regionali) del pay-back sui farmaci e sui dispositivi medici.

Alla voce PARTECIPAZIONE ALLA SPESA (TICKET) lo scostamento deriva dall'aumento delle prestazioni sanitarie ambulatoriali a seguito della ripresa post pandemica.

Alla voce QUOTE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATE NELL'ESERCIZIO lo scostamento deriva dal completamento dell'ammortamento dei cespiti acquisiti in anni passati con contributi in conto capitale (sterilizzazione degli ammortamenti).

Alla voce ALTRI RICAVI E PROVENTI lo scostamento deriva dalla cessazione dei rapporti di locazioni attive a seguito della vendita dell'immobile di via Combi, dalla mancata rilevazione di una donazione di mascherine (COVID) e dalla rimodulazione dei canoni di locazione del bar e delle macchine distributrici.

**COSTI:**

Ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio, per tutte le voci di costo l'Istituto ha provveduto ad effettuare un taglio lineare, ad eccezione dei costi finanziati dalla ricerca e dei costi relativi all'attività libero professionale, inoltre, sempre in ottemperanza alle indicazioni per la stesura del PAO, non ha previsto alcun accantonamento per l'incremento del fondo produttività/risultato sul monte salari del personale.

Alla voce ACQUISTI DI BENI lo scostamento deriva dalla parziale riduzione dei costi dei farmaci e dei dispositivi medici a seguito del minor impatto dei costi derivanti dalla pandemia, oltre al taglio verticale dei costi per il pareggio di bilancio.

Alla voce ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI lo scostamento deriva da una riduzione delle prestazioni richieste ad Aziende del SSN e dell'attività libero professionale, parzialmente compensata dall'aumento di prestazioni aggiuntive comparto e dirigenza medica, da maggiori costi per il personale universitario e da maggiori costi riconducibili alla programmazione dei progetti di ricerca.

Alla voce ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI lo scostamento deriva dalla riduzione dei costi della lavanderia e dalla significativa riduzione dei costi del riscaldamento, dell'energia elettrica e dell'acqua; si riscontrano inoltre variazioni riconducibili alla programmazione della ricerca, oltre al taglio verticale dei costi per il pareggio di bilancio.

Alla voce MANUTENZIONE E RIPARAZIONE lo scostamento deriva dalla programmazione della ricerca e dalla diminuzione sulle

altre manutenzioni e riparazioni, oltre al taglio verticale dei costi per il pareggio di bilancio.

Alla voce GODIMENTO DI BENI DI TERZI le variazioni sono riconducibili alla programmazione dei progetti di ricerca ed all'imputazione nel 2024 del canone di pronta disponibilità previsto nell'ambito del partenariato pubblico-privato (PPP), oltre al taglio verticale dei costi per il pareggio di bilancio.

Alla voce COSTI DEL PERSONALE le variazioni sono riconducibili all'aumento del costo del personale della ricerca (piramidati) e dalla manovra del personale, dettagliata in relazione e rispettosa dei vincoli regionali.

Alla voce ONERI DI GESTIONE lo scostamento deriva dalla diversa rilevazione degli oneri sociali degli organi direttivi tra preventivo (inseriti tra gli oneri) e consuntivo (inseriti tra le partite infragruppo) .

Alla voce AMMORTAMENTI lo scostamento deriva dal completamento dell'ammortamento dei cespiti acquisiti in anni passati.

Alla voce SVALUTAZIONE lo scostamento deriva dalla mancata rilevazione a preventivo delle quota di svalutazione crediti, come da indicazioni regionali.

Alla voce ACCANTONAMENTI lo scostamento deriva dalla mancata rilevazione a preventivo, come da indicazioni regionali, di tutte le quote di accantonamento, fatto salvo il solo accantonamento dei rinnovi contrattuali competenza 2024 ed il fondo 5% della libera professione.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2024 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2024, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il rispetto delle linee guida emanate da ARCS e le risorse attualmente assegnate hanno reso impossibile il rispetto dei principi di prudenza, comparabilità, omogeneità e continuità previsti dal D. lgs. 118/2011 e pertanto il bilancio rappresenta un mero adempimento tecnico.

Visti i mancati finanziamenti si presume che la copertura delle entrate previste assicurino il funzionamento dell'Istituto indicativamente per i soli primi 11 mesi circa.

Tenuto conto di quanto su indicato, rilevata la carenza delle risorse economiche attualmente assegnate, si ritiene necessario monitorare ed aggiornare le previsioni di costo già in sede di primo rendiconto trimestrale.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF: