



Deliberazione del Direttore Generale N. 924 del 20/12/2021

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Adozione del Bilancio Economico di Previsione 2022 e Pluriennale 2022-2024

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 20/12/2021 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI

Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE

Eduardo Scarfiglieri - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Angela Anecchiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Adozione del Bilancio Economico di Previsione 2022 e Pluriennale 2022-2024

IL DIRETTORE F.F. DELL'U.O.C. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue ed i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n.241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l'insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell'art.6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che l'art. 25 del D.Lgs. 118/2011 prevede che le aziende sanitarie e ospedaliere predispongano un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione;
- che il bilancio economico preventivo 2021 ed il piano economico pluriennale 2021-2023, approvati da questa Azienda con Delibera\DG n° 435 del 3.12.2020, trasmessi per il controllo preventivo ex art. 35 L.R. 32/94 alla Giunta Regionale della Campania, sono esecutivi ai sensi del comma 4 dell'art. 35 della legge regionale 32/94;

Preso atto

- che per l'anno 2022 la Giunta Regionale della Campania non ha proceduto ad assegnare alle singole aziende sanitarie la quota del FSR di parte corrente e che, per tale motivazione, viene considerato per il triennio 2022-2024 quale contributo in conto esercizio il valore assegnato in via provvisoria per l'anno 2020 con DGRC n° 336 del 27/07/2021;

Evidenziato

- che il comma 2, del predetto art. 25 D.lgs 118/2011, indica che il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dal successivo articolo 26. Lo stesso comma specifica che al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale;
- che il successivo comma 3, dell'art. 25, stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale è corredato dalla nota illustrativa, dal piano degli investimenti e dalla relazione redatta dal Direttore Generale;

Tenuto conto

- che il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha definito i nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio Sanitario Nazionale, i quali devono essere utilizzati a decorrere dall'esercizio 2019 e, pertanto, anche per gli esercizi 2020, 2021 e 2022;

Deliberazione del Direttore Generale

Considerato

- che con Deliberazione del Direttore Generale n° 705 del 28/09/2021 questa AORN ha determinato i fabbisogni relativi a beni e servizi sanitari e non sanitari per il prossimo biennio provvedendoli a trasmettere alla centrale unica di committenza regionale So.re.Sa;
- che questa Azienda sta continuando a porre in essere iniziative ritenute idonee per il contenimento dei costi previsto dal Decreto legislativo 95/2012 convertito dalla legge 135/2012, ha attuato tutte le misure previste dallo stesso DL 78/2015, ottenendo in molti casi la riduzione della spesa contrattuale nelle percentuali previste dal decreto;
- che, in materia di personale, l'AORN sta procedendo al reclutamento nel rispetto del PTFP 2020 -2022 approvato con DGRC 231 del 1.6.2021 e al rispetto della programmazione prevista in merito alla graduale eliminazione del ricorso ai contratti di lavoro somministrato;
- che con deliberazione del Direttore Generale n. 470 del 08/06/2021 è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2020 – 2022, tenendo in dovuto conto i limiti di costo stabiliti dalla Legge 191/2009;

Rilevato

- che gli esercizi 2020 e 2021 sono stati caratterizzati dall'emergenza sanitaria della pandemia da Coronavirus SARS_COV2 (Covid19), compromettendo da un lato l'erogazione dell'assistenza sanitaria ordinaria e dall'altro incidendo notevolmente sulla gestione economica e finanziaria dell'AORN;

Visti

- il bilancio economico preventivo per l'anno 2022 composto dai seguenti documenti contabili, così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2022;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2022;
- i seguenti documenti che corredano il bilancio economico previsionale 2022:
 - c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2022;
 - d) Piano degli investimenti del triennio 2022 – 2024;
 - e) Relazione del Direttore Generale;
- il conto economico dettagliato previsionale 2022, redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 24 maggio 2019, che ai sensi dell'art. 25 costituisce allegato al conto economico previsionale;
- il conto economico pluriennale 2020-2022;

Ritenuto

- di poter adottare il bilancio economico preventivo per il 2022 e il pluriennale 2022-2024, composto dai documenti contabili, così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011;

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

Attestata

la legittimità della presente proposta, che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

- di adottare il bilancio economico preventivo per il 2022 e il pluriennale 2022-2024, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2022 e conto previsionale 2022-2024;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2022;
 - c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2022;
 - d) Piano degli investimenti prospettico;
 - e) Relazione del Direttore Generale;
- di inviare il presente provvedimento al Collegio Sindacale per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
- di inviare, altresì, il presente provvedimento ai sensi dell'art. 35 della L.R. n° 32/94 e la relazione del Collegio Sindacale che seguirà alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale;
- di disporre la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2022 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito aziendale;
- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile attesa la necessità e l'urgenza di trasmettere il bilancio economico di previsione 2022 alla Regione Campania.

IL Direttore F.F. U.O.C. G.E.F.
Dott. Eduardo Scarfiglieri

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gaetano Gubitosa

nominato con D.G.R.C. n.76 del 10/06/2020
insediatosi giusta deliberazione n. 1 del 11/06/2020

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Dirigente incaricato UOC GEF;
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Amministrativo sotto riportati

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Angela Anecchiarico _____

Il Direttore Amministrativo Avv.to Amalia Carrara _____

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



DELIBERA

Per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto, di:

- **adottare** il bilancio economico preventivo per il 2022 e il pluriennale 2022-2024, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2022 e conto previsionale 2022-2024;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2022;
 - c) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2022;
 - d) Piano degli investimenti prospettico;
 - e) Relazione del Direttore Generale;
- **inviare** il presente provvedimento al Collegio Sindacale per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
- **inviare**, altresì, il presente provvedimento ai sensi dell'art. 35 della L.R. n° 32/94 e la relazione del Collegio Sindacale che seguirà alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale;
- **disporre** la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2022 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito aziendale;
- **dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile attesa la necessità e l'urgenza di trasmettere il bilancio economico di previsione 2022 alla Regione Campania.

IL DIRETTORE GENERALE
Gaetano Gubitosa

Deliberazione del Direttore Generale



Servizio Economico Finanziario - Adempimento di cui al DPCM 22 settembre 2014 - art. 7

CONTO ECONOMICO Preventivo 2022			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2022	Previsione 2021	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	87.236.892	73.068.515	14.168.377	19,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	86.950.196	72.807.163	14.143.033	19,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	286.696	261.352	25.344	9,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	286.696	261.352	25.344	9,7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.271.210	-3.678.700	1.407.490	-38,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	750.000	650.000	100.000	15,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	78.909.348	93.619.627	-14.710.279	-15,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	77.337.938	91.628.648	-14.290.710	-15,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.440.480	1.811.667	-371.187	-20,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	130.930	179.312	-48.382	-27,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	849.080	793.313	55.767	7,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.355.000	1.286.241	68.759	5,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.102.975	2.510.825	592.150	23,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	151.676	150.332	1.344	0,9%
Totale A)	170.083.761	168.400.155	1.683.607	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	37.513.246	40.512.358	-2.999.112	-7,4%
a) Acquisti di beni sanitari	37.177.550	40.231.527	-3.053.977	-7,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	335.696	280.831	54.865	19,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.920.223	7.123.899	-3.203.676	-45,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	170.000	120.000	50.000	41,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000	-	18.000	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.218.296	1.520.011	-301.715	-19,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.691.615	4.683.888	-2.992.273	-63,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	822.312	800.000	22.312	2,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO Preventivo 2022			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2022	Previsione 2021	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	18.170.338	18.624.848	-454.510	-2,4%
a) Servizi non sanitari	17.840.918	18.203.412	-362.494	-2,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.329	273.000	-47.671	-17,5%
c) Formazione	104.091	148.436	-44.345	-29,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.770.899	4.759.999	10.900	0,2%
5) Godimento di beni di terzi	1.191.445	851.750	339.695	39,9%
6) Costi del personale	85.746.478	80.449.248	5.297.230	6,6%
a) Personale dirigente medico	37.428.145	35.641.676	1.786.469	5,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.242.824	2.374.810	-131.986	-5,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	36.574.927	33.738.556	2.836.371	8,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.786.784	1.763.348	23.436	1,3%
e) Personale comparto altri ruoli	7.713.798	6.930.859	782.939	11,3%
7) Oneri diversi di gestione	1.794.440	2.053.802	-259.362	-12,6%
8) Ammortamenti	3.124.272	2.523.412	600.860	23,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	33.099	33.099	-0	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	815.017	781.152	33.865	4,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.276.156	1.709.161	566.995	33,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	51.000	58.374	-7.374	-12,6%
10) Variazione delle rimanenze	2.480.304	-996.705	3.477.009	-348,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	2.465.825	-1.045.199	3.511.024	-335,9%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	14.479	48.494	-34.015	-70,1%
11) Accantonamenti	5.462.830	6.677.913	-1.215.083	-18,2%
a) Accantonamenti per rischi	2.545.000	4.581.615	-2.036.615	-44,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.985.154	1.471.302	513.852	34,9%
d) Altri accantonamenti	932.676	624.996	307.680	49,2%
Totale B)	164.225.475	162.638.899	1.586.576	1,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.858.286	5.761.255	97.031	1,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.500	12.532	-32	-0,3%
Totale C)	-12.500	-12.532	32	-0,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.845.786	5.748.724	97.062	1,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.789.357	5.704.344	85.013	1,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.726.675	5.388.484	338.191	6,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.678	260.987	-248.309	-95,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	50.004	54.872	-4.868	-8,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	56.429	44.380	12.049	27,2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO Preventivo 2022			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2022	Previsione 2021	VARIAZIONE Previsione 2021/ Previsione 2020	
			Importo	%
Totale Y)	5.845.786	5.748.724	97.062	1,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	-	0	-100,0%



Servizio Economico Finanziario - Adempimento di cui al DPCM 22 settembre 2014 - art. 7

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2022-2023-2024	Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	87.236.892	87.236.892	87.236.892
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	87.236.892	87.236.892	87.236.892
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio 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	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.271.210	-1.950.000	-1.950.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	750.000	750.000	750.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	78.909.348	78.909.348	78.909.348
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	77.337.938	77.337.938	77.337.938
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.440.480	1.440.480	1.440.480
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	130.930	130.930	130.930
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	849.080	849.080	849.080
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.355.000	1.355.000	1.355.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.102.975	3.102.975	3.102.975
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	151.676	151.676	151.676
Totale A)	170.083.761	170.404.971	170.404.971
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	37.513.246	37.457.280	37.457.280
a) Acquisti di beni sanitari	37.177.550	37.136.584	37.136.584
b) Acquisti di beni non sanitari	335.696	320.696	320.696
2) Acquisti di servizi sanitari	3.920.223	3.426.386	3.426.386
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	170.000	170.000	170.000
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000	18.000	18.000
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.218.296	1.218.296	1.218.296

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2022-2023-2024		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>		Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		1.691.615	1.197.778	1.197.778
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		822.312	822.312	822.312
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		18.170.338	18.837.358	18.837.358
a) Servizi non sanitari		17.840.918	18.507.938	18.507.938
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		225.329	225.329	225.329
c) Formazione		104.091	104.091	104.091
4) Manutenzione e riparazione		4.770.899	4.770.899	4.770.899
5) Godimento di beni di terzi		1.191.445	1.191.445	1.191.445
6) Costi del personale		85.746.478	85.945.971	85.945.971
a) Personale dirigente medico		37.428.145	37.428.145	37.428.145
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		2.242.824	2.242.824	2.242.824
c) Personale comparto ruolo sanitario		36.574.927	36.774.420	36.774.420
d) Personale dirigente altri ruoli		1.786.784	1.786.784	1.786.784
e) Personale comparto altri ruoli		7.713.798	7.713.798	7.713.798
7) Oneri diversi di gestione		1.794.440	1.794.440	1.794.440
8) Ammortamenti		3.124.272	3.124.272	3.124.272
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		33.099	33.099	33.099
b) Ammortamenti dei Fabbricati		815.017	815.017	815.017
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		2.276.156	2.276.156	2.276.156
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		51.000	51.000	51.000
10) Variazione delle rimanenze		2.480.304	2.480.304	2.480.304
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		2.465.825	2.465.825	2.465.825
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		14.479	14.479	14.479
11) Accantonamenti		5.462.830	5.462.830	5.462.830
a) Accantonamenti per rischi		2.545.000	2.545.000	2.545.000
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		1.985.154	1.985.154	1.985.154
d) Altri accantonamenti		932.676	932.676	932.676
Totale B)		164.225.475	164.542.185	164.542.185
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.858.286	5.862.786	5.862.786
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		12.500	12.500	12.500
Totale C)		-12.500	-12.500	-12.500
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari		-	-	-
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		-	-	-
2) Oneri straordinari		-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-
Totale E)		-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		5.845.786	5.850.286	5.850.286

CONTO ECONOMICO - Piano Pluriennale 2022-2023-2024		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>		Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP		5.789.357	5.793.857	5.793.857
a) IRAP relativa a personale dipendente		5.726.675	5.739.353	5.739.353
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		12.678	4.500	4.500
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		50.004	50.004	50.004
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		56.429	56.429	56.429
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		5.845.786	5.850.286	5.850.286
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-

ALLEGATO N.4 ALLA DELIBERAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

AORN CASERTA SANT'ANNA E SEBASTIANO - BILANCIO DI PREVISIONE 2022 RENDICONTO FINANZIARIO - ALLEGATO B		ANNO 2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	815.017
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.276.157
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni immateriali	33.099
	Ammortamenti	3.124.272
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	3.102.976
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	750.000
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	3.551.739
(+)	accantonamenti SUMAI	-
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	51.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	(50.000)
	- Fondi svalutazione di attività	1.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.462.830
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	(500.000)
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	4.962.830
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	5.391.297
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	(1.100.000)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	(200)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	(750.000)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	(4.100.000)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	300.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	600.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	(300.000)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	50.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate - (Prefetture)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	(4.200.000)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	(400)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(321.583)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.304.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	

ALLEGATO N.4 ALLA DELIBERAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		(626.886)
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	30.741
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	(1.442.120)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	25.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	750.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	2.000
(-)	Acquisto automezzi	60.392
(-)	Acquisto altri beni materiali	(2.000.000)
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		-2.573.987

ALLEGATO N.4 ALLA DELIBERAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	6.000.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-
<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		6.000.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		2.799.127
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		2.799.127
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2022
E
PLURIENNALE 2022 – 2024

ALLEGATO “C”

NOTA ILLUSTRATIVA

Sommario

I) Premessa.....	3
II) Descrizione e Criteri di valorizzazione delle voci del Bilancio Annuale	5
A) Valore della Produzione.....	6
B) Costi della Produzione	8
C) Proventi ed oneri finanziari.....	12
D) Proventi ed oneri Straordinari.....	12
E) Imposte sul reddito d'esercizio, IRAP ed altre tasse.....	12
F) Risultato di esercizio	12
III) Bilancio Pluriennale 2021-2023	13
Allegati.....	14

I) Premessa

Il bilancio economico preventivo dell'esercizio 2022 ed il piano pluriennale 2022-2024 sono stati elaborati con riferimento all' art. 29 L.R. 32/94 e della DGRC 8306 del 28/10/1996, del d.Lgs. 118/2011 e s.m.i. e nel rispetto dell'art. 3 L.R. n. 24/2006. La forma strutturale seguita è quella dei modelli di rilevazione del Conto Economico previsti dal Ministero della Salute e definiti dal D.M. 20 marzo 2013; mentre i modelli economici CE sono stati predisposti secondo le disposizioni del Ministero della Salute di cui al decreto del 15/06/2012 in vigore dall'esercizio 2012.

Nella redazione del bilancio economico preventivo 2022 sono state rispettate le disposizioni regionali, in particolare le indicazioni del Commissario straordinario per il piano di rientro del disavanzo sanitario di cui al DCA 82 del 05/07/2013, al DCA 106/2014 e alle circolari e note di indirizzo 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 e 2020.

In data 29 settembre 2016 la Regione Campania, con DCA n. 102/2016, ha incluso l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano tra gli Enti del S.S.N. da sottoporre a Piano di efficientamento di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Con nota prot. 1305 del 15 marzo 2017, la Regione Campania ha preso atto del conclusivo invio dei Piani di Efficientamento da parte delle Aziende coinvolte.

Il bilancio economico previsionale per l'anno 2022 è stato redatto con l'intento di pianificare misure di contenimento dei costi e di miglioramento dell'efficienza in linea con gli obiettivi previsti dal Piano.

L'elaborazione è stata condotta sulla base dei costi storici degli esercizi 2019 e 2020, del Conto Economico al 3° trimestre 2020 e della Delibera Fabbisogni 2021.

Nel dettaglio, dal lato della produzione e per quanto riguarda il contributo corrente relativo al FSR, in mancanza dell'attribuzione definitiva della quota del FSR 2021-2023, è stata inserita la quota provvisoria per il 2021 di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27.07.2021. Per la mobilità attiva intra ed extra regionale si è fatto riferimento all'assegnazione 2020 contenuta nello stesso decreto.

Dal lato dei costi, si è fatto riferimento soprattutto alla Deliberazione del Direttore Generale n. 705 del 28/09/2020 "Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2022-2023".

II) Descrizione e Criteri di valorizzazione delle voci del Bilancio Annuale

Nel rispetto del D.M. 20/03/2013 e tenendo conto del grado di dettaglio richiesto dai nuovi modelli di rilevazione economica CE in vigore già con il preventivo 2012, il Bilancio preventivo 2021 è stato strutturato come segue:

- lo schema di Bilancio adottato è quello di cui al decreto emanato 20/03/2013 dal Ministro della Salute;
- i dati del Bilancio sono esposti in unità di euro con due decimali secondo lo schema di cui al precedente punto, integrato con ulteriori voci di dettaglio definite dalla Regione, riportando il confronto con il Bilancio Preventivo del precedente esercizio;
- la nota illustrativa riporta i valori del Conto Economico espressi in migliaia di euro;
- alla nota illustrativa sono allegati il CE-preventivo 2022 (allegato C/1) e il CE pluriennale 2022 –2024 (allegato C/2);

Fatte queste necessarie considerazioni, si passa all'esame dei ricavi e dei costi, come previsto dai modelli di rilevazione, in cinque macro-livelli:

- a) Valore della Produzione
- b) Costi della Produzione
- c) Proventi ed oneri finanziari
- d) Proventi ed oneri straordinari
- e) Imposte e tasse.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione previsto per il 2022 pari ad €/000 170.084 è riferito alle voci sotto indicate:

1 - Contributi in c/esercizio	87.237
2 - Rettifica contributi c/esercizio per investimenti	-2.271
3 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati	750
3 - Ricavi per Prestazioni sanitarie e sociosanitarie	78.909
4 - Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	849
5 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.355
6 - Quota Contributi in C/Capitale imputata all'esercizio	3.103
7 - Altri Ricavi e Proventi	152
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	170.084

1) Contributi in conto esercizio

La voce "Contributi in conto esercizio" è costituita dalle assegnazioni regionali a valere sul Fondo Sanitario di parte indistinta e vincolata. Il valore attribuito a questa voce è basato sugli importi riconosciuti in via provvisoria per l'anno 2021 con D.G.R.C. n. 336 del 27/07/2021.

2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti

Comprende le rettifiche, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011, da apportare ai contributi in conto esercizio per evidenziare la quota utilizzata per finanziare gli investimenti. La voce include rettifiche di segno opposto rispetto ai contributi in conto esercizio. Il valore da imputare è stato determinato considerando il piano degli investimenti allegato alla presente Deliberazione, per la quota destinata ad essere finanziata con fondi aziendali.

3) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Concernono i ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie da effettuare nei confronti di soggetti pubblici, regionali ed extraregionali, e soggetti privati.

Figurano in tale categoria in primo luogo i ricavi per ricoveri e prestazioni ambulatoriali erogati ad Aziende Sanitarie della Regione, che essendo oggetto di compensazione regionale sono determinati sulla base del valore a Consuntivo 2020 disposto con D.G.R.C. n. 336 del 27/07/2021. Sulla stessa base sono stati determinati i ricavi attesi per mobilità extraregionale.

Nella categoria sono poi comprese le previsioni delle consulenze sanitarie e delle prestazioni diagnostiche in altre aziende sanitarie in convenzione ai sensi dell'art. 58 del C.C.N.L. (1998-2001) della dirigenza il cui correlato corrispettivo è previsto tra le consulenze sanitarie; le prestazioni rese in attività libero professionale che riguardano i proventi per gli interventi chirurgici, l'attività ambulatoriale e diagnostica in Azienda, l'attività ambulatoriale a domicilio o presso studi.

Sono infine incluse le altre tipologie di ricavi quali le sperimentazioni, i fitti attivi, i diritti di segreteria, ed altre fattispecie di ricavi e proventi non rientranti tra le suddette voci.

4) Concorsi, recuperi, rimborsi

Riguardano i rimborsi e recuperi per attività tipiche. Le voci principali sono costituite dai rimborsi attesi per il concorso del personale dipendente alle spese di vitto (buoni pasto) e per altri rimborsi da privati.

Sono stati stimati sulla base dei Consuntivi 2019-2020.

5) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

Si riferiscono alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per prestazioni ambulatoriali diagnostiche e specialistiche.

Il dato è stato stimato sulla base dei Consuntivi 2019-2020.

6) Quota Contributi in conto capitale imputati all'esercizio

Comprende la sterilizzazione della quota dei contributi in conto capitale e del fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento che sarà necessaria per compensare l'iscrizione di parte degli ammortamenti dell'esercizio relativi ai cespiti e alle manutenzioni straordinarie degli immobili finanziati con contributi in conto capitale.

Il dato è stato stimato sulla base del Consuntivo 2020.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione previsti per il 2022 ammontano ad €/000 164.225, come dettagliati di seguito:

COSTI DELLA PRODUZIONE	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Differenza
Acquisti di beni	37.514	40.513	-2.999
Acquisti di servizi	22.091	25.749	-3.658
Manutenzione e riparazione	4.771	4.760	11
Godimento di beni di terzi	1.191	852	339
Costo del personale	85.746	80.449	5.297
Oneri diversi di gestione	1.794	2.054	-260
Ammortamenti	3.124	2.523	601
Svalutazione dei crediti	51	58	-7
Variazione delle rimanenze	2.480	-997	3.477
Accantonamenti dell'esercizio	5.463	6.678	-1.215
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	164.225	162.639	1.586

1) Acquisto di Beni

La voce è relativa ai prevedibili costi da sostenere per l'acquisto di beni, sanitari e non sanitari, e per i materiali di manutenzione. Essi sono riferiti sostanzialmente alle acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie. Le voci di maggior evidenza sono rappresentate dai farmaci e dai dispositivi medici di tecnologia, i cosiddetti beni di innovazione (presidi tipici, protesi, impianti speciali).

La stima della voce "Acquisto di beni" è stata effettuata sulla base della Deliberazione del Direttore Generale n. 705 del 28/09/2020 "Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2022-2023", tenendo conto anche dell'utilizzo previsto delle scorte di magazzino.

2) Acquisto di servizi

La voce "Acquisto di servizi sanitari" comprende gli acquisti di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie. L'acquisto di prestazioni sanitarie comprende il costo per prestazioni di assistenza specialistica pubblica regionale relative alle convenzioni con altre strutture ospedaliere, la quota di compartecipazione dei sanitari per le attività libere professionali, le consulenze sanitarie ed il lavoro non dipendente sanitario.

Gli acquisti di servizi non sanitari sono invece relativi alle consulenze non sanitarie, alle utenze, ai servizi economici appaltati, al lavoro non dipendente non sanitario e ad altri servizi. I servizi economici appaltati comprendono i costi dei contratti per la lavanderia, la pulizia, la mensa degenti, la mensa ed i ticket mensa per il personale dipendente, lo smaltimento dei rifiuti e gli altri servizi non sanitari. Gli altri servizi non sanitari comprendono prevalentemente il costo del servizio di vigilanza, dei servizi di custodia, della gestione delle cartelle cliniche, dei servizi di

prenotazione telefonica, dei servizi di disinfestazione e derattizzazione, nonché i costi per il funzionamento del corso di laurea in scienze infermieristiche.

La stima della voce “Acquisto di servizi” è stata effettuata principalmente sulla base della Deliberazione del Direttore Generale n. 705 del 28/09/2020 “Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2022-2023” e sull'andamento dei costi nel biennio precedente.

Per quanto riguarda il costo del personale non dipendente con contratto di somministrazione, è stato previsto solo per l'area sanitaria per il solo mese di gennaio 2022, per consentire il completamento delle procedure di reclutamento attualmente in atto.

4) Manutenzione e riparazione

Tale voce comprende, in particolare, i costi dei contratti per le manutenzioni e riparazioni, ed altri costi che si prevede di sostenere per la manutenzione ordinaria agli immobili e loro pertinenze, automezzi ed autoambulanze, attrezzature, impianti, etc.

Stimata sulla base dei Consuntivi 2019 - 2020, integrati con i dati relativi all'andamento dei costi al III trimestre 2021.

5) Godimento di beni di terzi

Sono relativi ai costi che si prevede di sostenere per canoni di noleggio per le attrezzature tecnico-sanitarie, per le macchine ordinarie di ufficio, ecc.

Voce stimata sulla base Consuntivo 2019, integrato con i dati relativi all'andamento dei costi nel 2020.

6) Costi del Personale

Comprendono l'intera spesa per il personale dipendente, distinta per ruolo, relativa alle competenze fisse ed accessorie. Comprendono inoltre gli oneri sociali a carico dell'azienda, al netto dell'IRAP prevista tra le imposte e tasse.

La previsione dei costi del personale è basata sul Conto Economico al III trimestre 2021, incrementato in misura adeguata a sopperire all'imminente cessazione del ricorso al lavoro interinale.

7) Ammortamenti

I costi degli ammortamenti sono basati sui valori a Consuntivo 2020, stimati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

8) Svalutazione dei Crediti

La voce accoglie la quota accantonata per un'eventuale inesigibilità dei crediti.

È stata valorizzata sulla base del Consuntivo 2020.

9) Variazione delle rimanenze

La voce mostra la stima dell'aumento/diminuzione delle scorte di magazzino e di reparto.

È stata valorizzata sulla base dei Consuntivi 2019 e 2020 e del CE al III trimestre 2021.

10) Accantonamenti

Si riferiscono agli accantonamenti a fondo rischi da utilizzare in caso di soccombenza nel contenzioso in corso nonché ad altri accantonamenti (Quote inutilizzate contributi vincolati, Rinnovi contrattuali, Retribuzione di risultato organi direttivi).

La stima è stata effettuata sulla base dell'andamento previsto del contenzioso per gli Accantonamenti per rischi. Per le Quote inutilizzate di contributi vincolati si è fatto riferimento

al Consuntivo 2020. Gli Accantonamenti per interessi moratori sono stati calcolati sulla base di una stima sui documenti di debito scaduti.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Sono costituiti esclusivamente da commissioni e spese bancarie, determinate sulla base dei Consuntivi 2019 - 2020.

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Non sono stati previsti.

E) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, IRAP ED ALTRE TASSE

Le imposte e tasse sono relative all'IRES, all'IRAP, sui costi del personale e sulle consulenze, e ad altre imposte e tasse che si presume matureranno nel 2021.

Per l'IRAP da lavoro dipendente il valore stimato è proporzionale all'aumentato costo del personale. Le altre imposte e tasse sono calcolate sulla base del Consuntivo 2020.

F) RISULTATO DI ESERCIZIO

L'azienda prevede il mantenimento dell'equilibrio economico per l'anno 2022.

III) Bilancio Pluriennale 2022-2024

Il Bilancio Pluriennale 2022-2024 prevede per il primo anno gli stessi dati espressi per il Bilancio Economico-Preventivo 2022.

Non avendo la Regione Campania espresso indicazioni per il triennio in questione, si è utilizzato il valore dei ricavi per FSR indistinto assegnati in via provvisoria per il 2021 con D.G.R.C. n. 336 del 27/07/2021. Per il finanziamento finalizzato e vincolato si è fatto riferimento all'assegnazione effettuata con la stessa delibera per il 2020.

L'andamento dei ricavi attesi da prestazioni sanitarie e sociosanitarie è stato considerato stabile per il triennio in esame.

La rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione a investimenti è stata effettuata sulla base degli investimenti che l'Azienda programma di effettuare con fondi propri.

I costi di beni e servizi per gli anni 2022-2023 sono basati sulla Deliberazione del Direttore Generale n. 705 del 28/09/2020 "Adozione del piano della programmazione biennale per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2022-2023", tenendo conto anche dell'utilizzo previsto delle giacenze di magazzino. Il lavoro interinale è stato invece azzerato a partire dal 2023, in quanto le procedure di reclutamento del personale dipendente sono in via di conclusione.

Per il costo del personale si è considerato l'incremento della dotazione organica necessario a compensare la cessazione del lavoro in somministrazione.

L'IRAP è stata adeguata al costo di personale dipendente e non dipendente atteso.

Per il 2024 si è ipotizzata una sostanziale stabilità rispetto all'anno precedente.

Per il triennio 2022-2024 l'Azienda prevede il mantenimento dell'equilibrio economico.

Allegati

Alla presente nota illustrativa vengono allegati:

1. Modello CE preventivo 2022 (Allegato C/1)
2. Modello CE preventivo 2022 - 2024 (Allegato C/2)

Il Direttore f.f. dell'UOC Gestione
Economico-Finanziaria
(dott. Eduardo SCARFIGLIERI)

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

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	ENTE SSN	907	ANNO	2 0 2 2			
			TRIMESTRE	1	2	3	4
			PREVENTIVO	x		CONSUNTIVO	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
NO	SI

(Unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022 Preventivo	2021 Preventivo	differenza	diff. %
			A) Valore della produzione				
F		AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	87.236.892,00	73.068.514,72	14.168.377,28	19,39
F		AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	86.950.196,00	72.807.162,72	14.143.033,28	19,43
F		AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	85.614.593,00	71.335.860,72	14.278.732,28	20,02
		AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	53.993.031,00	31.424.778,02	22.568.252,98	71,82
		AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	4.558.593,00	2.226.042,72	2.332.550,28	104,78
		AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	27.062.969,00	37.685.039,98	-10.622.070,98	-28,19
		AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	6.590.672,00	8.433.444,69	-1.842.772,69	-21,85
		AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	20.472.297,00	29.251.595,29	-8.779.298,29	-30,01
		AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	
		AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.335.603,00	1.471.302,00	-135.699,00	-9,22
F		AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	286.696,00	261.352,00	25.344,00	9,70
F		AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
		AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0,00	0,00	0,00	
		AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	
F		AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	286.696,00	261.352,00	25.344,00	9,70
		AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	286.696,00	261.352,00	25.344,00	9,70
		AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00	
		AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	
		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.	0,00	0,00	0,00	
F		AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
		AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
		AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.271.210,00	-3.678.700,00	1.407.490,00	-38,26
		AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-2.271.210,00	-3.678.700,00	1.407.490,00	-38,26
		AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00	

F		AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	750.000,00	650.000,00	100.000,00	15,38
		AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0,00	0,00	0,00	
		AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	750.000,00	650.000,00	100.000,00	15,38
		AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
		AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00	
F		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	78.909.348,00	93.619.627,24	-14.710.279,24	-15,71
F		AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	77.337.938,00	91.628.648,00	-14.290.710,00	-15,60
F	R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.211.999,00	89.577.437,00	-14.365.438,00	-16,04
	R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	58.688.396,00	69.828.000,00	-11.139.604,00	-15,95
	R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.409.692,00	4.009.498,00	-1.599.806,00	-39,90
	R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	14.113.911,00	15.739.939,00	-1.626.028,00	-10,33
	R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
F		AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.125.939,00	2.051.211,00	74.728,00	3,64
	S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.594.764,00	1.400.551,00	194.213,00	13,87
	S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	245.100,00	253.559,00	-8.459,00	-3,34
	S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	244.075,00	365.723,00	-121.648,00	-33,26
	S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	42.000,00	31.378,00	10.622,00	33,85
	SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	
F	SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	
		AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00	0,00	
	SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	0,00	0,00	0,00	
F	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	
	S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0,00	0,00	0,00	
		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	130.930,00	179.311,89	-48.381,89	-26,98
F		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.440.480,00	1.811.667,35	-371.187,35	-20,49
		AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.039.416,00	1.179.871,07	-140.455,07	-11,90

		AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.126,00	3.917,22	-2.791,22	-71,26
	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)	325.954,00	489.984,64	-164.030,64	-33,48
		AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73.984,00	137.894,42	-63.910,42	-46,35
	R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	F	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	849.080,00	793.313,19	55.766,81	7,03
		AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	129.080,00	66.571,03	62.508,97	93,90
	F	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00	
		AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	
	F	R AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	330.000,00	302.529,95	27.470,05	9,08
	R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	275.000,00	250.029,95	24.970,05	9,99
	R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55.000,00	52.500,00	2.500,00	4,76
	R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
	F	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.000,00	30.500,00	-500,00	-1,64
		AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	30.000,00	30.500,00	-500,00	-1,64
		AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
		AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
	F	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	360.000,00	393.712,21	-33.712,21	-8,56
	F	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	0,00	
		AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	
		AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00	
		AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
		AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	360.000,00	393.712,21	-33.712,21	-8,56
	F	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.355.000,00	1.286.241,38	68.758,62	5,35
		AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.320.000,00	1.257.899,38	62.100,62	4,94
		AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	35.000,00	28.342,00	6.658,00	23,49
		AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	
	F	AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	3.102.975,00	2.510.825,48	592.149,52	23,58
		AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	545.927,00	546.825,48	-898,48	-0,16
		AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	216.301,00	231.542,00	-15.241,00	-6,58
		AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00	
		AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.308.997,00	1.732.458,00	576.539,00	33,28
		AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	
		AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	31.750,00	0,00	31.750,00	
		AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
	F	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	151.676,00	150.332,49	1.343,51	0,89
		AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.999,00	4.017,63	-18,63	-0,46
		AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	17.777,00	11.200,00	6.577,00	58,72
		AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	129.900,00	135.114,86	-5.214,86	-3,86
	F	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	170.083.761,00	168.400.154,50	1.683.606,50	1,00
			B) Costi della produzione			0,00	
	F	BA0010	B.1) Acquisti di beni	37.513.246,00	40.512.357,95	-2.999.111,95	-7,40
	F	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	37.177.550,00	40.231.526,92	-3.053.976,92	-7,59
	F	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	19.954.988,00	23.650.000,00	-3.695.012,00	-15,62
		BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	19.691.832,00	23.170.000,00	-3.478.168,00	-15,01
		BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	95.096,00	180.000,00	-84.904,00	-47,17
		BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	168.060,00	300.000,00	-131.940,00	-43,98
	F	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00	
		BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	
	F	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	261.495,00	223.565,15	37.929,85	16,97
	R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	

	S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	261.495,00	223.565,15	37.929,85	16,97
F		BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.531.282,00	16.086.961,77	444.320,23	2,76
		BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.078.123,00	9.648.159,75	429.963,25	4,46
		BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.156.670,00	2.284.797,32	-128.127,32	-5,61
		BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.296.489,00	4.154.004,70	142.484,30	3,43
		BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	28.050,00	80.000,00	-51.950,00	-64,94
		BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	8.938,00	6.000,00	2.938,00	48,97
		BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	3.757,00	85.000,00	-81.243,00	-95,58
		BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	389.040,00	100.000,00	289.040,00	289,04
F	R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	
F		BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	335.696,00	280.831,03	54.864,97	19,54
		BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	5.783,00	20.000,00	-14.217,00	-71,09
		BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	44.145,00	16.000,00	28.145,00	175,91
		BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.678,00	30.000,00	-14.322,00	-47,74
		BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	189.928,00	90.000,00	99.928,00	111,03
		BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	9.606,00	85.000,00	-75.394,00	-88,70
		BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	70.556,00	39.831,03	30.724,97	77,14
	R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA0390	B.2) Acquisti di servizi	22.090.561,00	25.748.747,38	-3.658.186,38	-14,21
F		BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.920.223,00	7.123.899,31	-3.203.676,31	-44,97
F		BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	
F		BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
		BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	
		BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	
		BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	
		BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
F		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	
		BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00	
F		BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	

		BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0,00	0,00	0,00	
F		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
F		BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
F		BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
	F	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	
		BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00	
		BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00	
	R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	170.000,00	120.000,00	50.000,00	41,67
	R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
		BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	170.000,00	120.000,00	50.000,00	41,67
F		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000,00	0,00	18.000,00	

F	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	18.000,00	0,00	18.000,00	
	R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000,00	0,00	18.000,00	
		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	
		BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
		BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.218.296,00	1.520.011,04	-301.715,04	-19,85
		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	860.748,00	1.007.572,60	-146.824,60	-14,57
		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	
		BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d)	0,00	3.016,97	-3.016,97	-100,00
	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d)	251.712,00	379.258,78	-127.546,78	-33,63
		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	105.836,00	130.162,69	-24.326,69	-18,69
	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00	
		BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00	
		BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
		BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	
F		BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.691.615,00	4.683.888,27	-2.992.273,27	-63,88
	R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	597.680,00	463.478,84	134.201,16	28,96
		BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	82.098,00	41.698,06	40.399,94	96,89
F		BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1.011.837,00	4.007.511,37	-2.995.674,37	-74,75
		BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	542.746,00	431.752,80	110.993,20	25,71
		BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	262.191,00	0,00	262.191,00	
		BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	188.900,00	3.526.644,51	-3.337.744,51	-94,64
		BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	18.000,00	49.114,06	-31.114,06	-63,35
F		BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	171.200,00	-171.200,00	-100,00
	R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	68.700,00	-68.700,00	-100,00
		BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	102.500,00	-102.500,00	-100,00
F		BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	822.312,00	800.000,00	22.312,00	2,79
	R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	822.312,00	800.000,00	22.312,00	2,79
		BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	
	R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	
	SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	
	S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00
F		BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.170.338,00	18.624.848,07	-454.510,07	-2,44
F		BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.840.918,00	18.203.412,00	-362.494,00	-1,99
		BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.490.506,00	1.440.000,00	50.506,00	3,51
		BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.803.056,00	2.594.000,00	209.056,00	8,06
F		BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.541.894,00	2.665.500,00	-123.606,00	-4,64
		BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	947.065,00	1.065.000,00	-117.935,00	-11,07
		BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.594.829,00	1.600.500,00	-5.671,00	-0,35
		BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	941.148,00	1.210.000,00	-268.852,00	-22,22
		BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.103.771,00	1.020.000,00	83.771,00	8,21

		BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	51.000,00	-51.000,00	-100,00
		BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	592.891,00	565.000,00	27.891,00	4,94
		BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	319.044,00	360.500,00	-41.456,00	-11,50
		BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	1.836.412,00	2.100.000,00	-263.588,00	-12,55
		BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	336.903,00	365.000,00	-28.097,00	-7,70
F		BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.073.991,00	3.075.299,00	-1.308,00	-0,04
		BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.999.999,00	2.999.999,00	0,00	0,00
		BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	73.992,00	75.300,00	-1.308,00	-1,74
F		BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.801.302,00	2.757.113,00	44.189,00	1,60
R		BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
		BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00
		BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.801.302,00	2.747.113,00	54.189,00	1,97
F		BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.329,00	273.000,00	-47.671,00	-17,46
R		BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.023,00	0,00	10.023,00	
		BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	23.845,00	0,00	23.845,00	
F		BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	191.461,00	273.000,00	-81.539,00	-29,87
		BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	191.461,00	273.000,00	-81.539,00	-29,87
		BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		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.	0,00	0,00	0,00	
F		BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00	
R		BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	
SS		BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
F		BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	104.091,00	148.436,07	-44.345,07	-29,87
		BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	0,00	0,00	
		BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	104.091,00	148.436,07	-44.345,07	-29,87
F		BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.770.899,00	4.759.999,10	10.899,90	0,23
		BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	82.105,00	98.095,26	-15.990,26	-16,30
		BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.789.543,00	3.264.079,27	-474.536,27	-14,54
		BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.879.302,00	1.395.980,69	483.321,31	34,62
		BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	
		BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.359,00	1.843,88	4.515,12	244,87
		BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	13.590,00	0,00	13.590,00	
R		BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.191.445,00	851.750,00	339.695,00	39,88
		BA2000	B.4.A) Fitti passivi	9.596,00	0,00	9.596,00	
F		BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.181.849,00	851.750,00	330.099,00	38,76
		BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.078.265,00	665.500,00	412.765,00	62,02
		BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	103.584,00	186.250,00	-82.666,00	-44,38
F		BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00	
		BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	
		BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00	
R		BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2080	Totale Costo del personale	85.746.478,00	80.449.247,87	5.297.230,13	6,58
F		BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	76.245.896,00	71.755.041,06	4.490.854,94	6,26
F		BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	39.670.969,00	38.016.485,43	1.654.483,57	4,35
F		BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	37.428.145,00	35.641.675,77	1.786.469,23	5,01
		BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.526.533,00	34.282.018,98	2.244.514,02	6,55
		BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	901.612,00	1.359.656,79	-458.044,79	-33,69
		BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.242.824,00	2.374.809,66	-131.985,66	-5,56
		BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.242.824,00	2.374.809,66	-131.985,66	-5,56

		BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	36.574.927,00	33.738.555,63	2.836.371,37	8,41
		BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	34.935.816,00	33.738.555,63	1.197.260,37	3,55
		BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.639.111,00	0,00	1.639.111,00	
		BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	458.929,00	454.954,30	3.974,70	0,87
F		BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	458.929,00	454.954,30	3.974,70	0,87
		BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	458.929,00	454.954,30	3.974,70	0,87
		BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
		BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	
		BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.944.318,00	4.371.956,72	1.572.361,28	35,96
F		BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	147.184,00	151.291,84	-4.107,84	-2,72
		BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	147.184,00	151.291,84	-4.107,84	-2,72
		BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	
		BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.797.134,00	4.220.664,88	1.576.469,12	37,35
		BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.580.502,00	4.220.664,88	1.359.837,12	32,22
		BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	216.632,00	0,00	216.632,00	
		BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.097.335,00	3.867.295,79	-769.960,79	-19,91
F		BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.180.671,00	1.157.101,67	23.569,33	2,04
		BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.180.668,00	1.157.101,67	23.566,33	2,04
		BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	3,00	0,00	3,00	
		BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.916.664,00	2.710.194,12	-793.530,12	-29,28
		BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.916.664,00	1.971.300,61	-54.636,61	-2,77
		BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	738.893,51	-738.893,51	-100,00
		BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	
F		BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.794.440,00	2.053.802,16	-259.362,16	-12,63
		BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	341.375,00	268.933,67	72.441,33	26,94
		BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
F		BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.453.065,00	1.784.868,49	-331.803,49	-18,59
		BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	539.423,00	571.363,52	-31.940,52	-5,59
		BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	913.642,00	1.213.504,97	-299.862,97	-24,71
R		BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
		BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00	
F		BA2560	Totale Ammortamenti	3.124.272,00	2.523.412,25	600.859,75	23,81
		BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.099,00	33.099,14	-0,14	0,00
F		BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.091.173,00	2.490.313,11	600.859,89	24,13
F		BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	815.017,00	781.152,18	33.864,82	4,34
		BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	
		BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	815.017,00	781.152,18	33.864,82	4,34
		BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.276.156,00	1.709.160,93	566.995,07	33,17
F		BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	51.000,00	58.373,89	-7.373,89	-12,63
		BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
		BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	51.000,00	58.373,89	-7.373,89	-12,63
F		BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2.480.304,00	-996.704,97	3.477.008,97	-348,85
F		BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	2.465.825,00	-1.045.199,10	3.511.024,10	-335,92
		BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.007.231,00	156.516,66	1.850.714,34	1.182,44
		BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	839.833,00	-1.298.723,39	2.138.556,39	-164,67

		BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	6.078,00	7.024,30	-946,30	-13,47
		BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	189,00	-789,35	978,35	-123,94
		BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	17.888,00	8.239,12	9.648,88	117,11
		BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	
		BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-405.394,00	82.533,56	-487.927,56	-591,19
F		BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	14.479,00	48.494,13	-34.015,13	-70,14
		BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	130,00	-3.239,36	3.369,36	-104,01
		BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	7.238,00	5.572,32	1.665,68	29,89
		BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-2.646,00	0,00	-2.646,00	
		BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-17.892,00	-19.184,71	1.292,71	-6,74
		BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	40.701,00	83.963,43	-43.262,43	-51,53
		BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-13.052,00	-18.617,55	5.565,55	-29,89
F		BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5.462.830,00	6.677.913,40	-1.215.083,40	-18,20
F		BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.645.000,00	4.681.615,23	-2.036.615,23	-43,50
		BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	845.000,00	3.043.231,52	-2.198.231,52	-72,23
		BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	300.000,00	258.851,43	41.148,57	15,90
		BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	
		BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00	
		BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
		BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	400.000,00	279.532,28	120.467,72	43,10
		BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
		BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00	
F		BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.985.154,00	1.471.302,00	513.852,00	34,92
		BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	649.551,00	0,00	649.551,00	
		BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.335.603,00	1.471.302,00	-135.699,00	-9,22
		BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	
		BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	
		BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	
		BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	
F		BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	832.676,00	524.996,17	307.679,83	58,61
		BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	
		BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00	
		BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	479.463,00	303.781,64	175.681,36	57,83
		BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	45.219,00	63.981,10	-18.762,10	-29,32
		BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	224.151,00	47.770,04	176.380,96	369,23
		BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	
		BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	
		BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	
		BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	
		BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	83.843,00	109.463,39	-25.620,39	-23,41
F		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	164.225.475,00	162.638.899,03	1.586.575,97	0,98
			C) Proventi e oneri finanziari			0,00	
F		CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	
		CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00	
		CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	
		CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	
		CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
		CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	
		CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	
		CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	
		CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	
		CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	

F		CA0150	C.4) Altri oneri	12.500,00	12.531,68	-31,68	-0,25
		CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	12.500,00	12.531,68	-31,68	-0,25
		CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	
F		CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-12.500,00	-12.531,68	31,68	-0,25
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00	
		DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	
		DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
F		DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00	
			E) Proventi e oneri straordinari			0,00	
F		EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	0,00	0,00	
F		EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00	
		EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
		EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
		EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
		EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
		EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	
		EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
F		EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
		EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
		EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
		EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
		EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
		EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	
		EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
		EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
F		EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
F		EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
		EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	
		EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00	
F		EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00	0,00	0,00	
F	R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
F		EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	
F		EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	
		EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00	0,00	0,00	
		EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00	0,00	0,00	
		EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00	0,00	0,00	
		EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	
		EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	
		EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	
		EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	
		EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00	0,00	0,00	
F		EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	0,00	0,00	

		EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	
	R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
	S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	
		EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00	
F		EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0,00	0,00	
F		XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.845.786,00	5.748.723,79	97.062,21	1,69
			Y) Imposte e tasse			0,00	
F		YA0010	Y.1) IRAP	5.789.357,00	5.704.344,12	85.012,88	1,49
		YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.726.675,00	5.388.484,39	338.190,61	6,28
		YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.678,00	260.987,25	-248.309,25	-95,14
		YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	50.004,00	54.872,48	-4.868,48	-8,87
		YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
F		YA0060	Y.2) IRES	56.429,00	44.379,67	12.049,33	27,15
		YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	56.429,00	44.379,67	12.049,33	27,15
		YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
		YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
F		YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.845.786,00	5.748.723,79	97.062,21	1,69
F		<b b="" zz9999<="">	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	-100,00

Il Responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

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

STRUTTURA RILEVATA			PERIODO DI RILEVAZIONE				
REGIONE	ENTE SSN	907	ANNO	2 0 2 2			
			TRIMESTRE	1	2	3	4
			PREVENTIVO	x		CONSUNTIVO	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
NO <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/>

(Unità di euro)

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
			A) Valore della produzione			
F		AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	87.236.892,00	87.236.892,00	87.236.892,00
F		AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	87.236.892,00	87.236.892,00	87.236.892,00
F		AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	85.614.593,00	85.614.593,00	85.614.593,00
		AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	53.993.031,00	53.993.031,00	53.993.031,00
		AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	4.558.593,00	4.558.593,00	4.558.593,00
		AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	27.062.969,00	27.062.969,00	27.062.969,00
		AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	6.590.672,00	6.590.672,00	6.590.672,00
		AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	20.472.297,00	20.472.297,00	20.472.297,00
		AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00
		AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.622.299,00	1.622.299,00	1.622.299,00
F		AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
F		AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00
		AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra	0,00	0,00	0,00
		AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00	0,00
F		AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
	R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
	R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
F		AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00
		AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
		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.	0,00	0,00	0,00
F		AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corente	0,00	0,00	0,00
		AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
		AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	0,00	0,00
F		AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.271.210,00	-1.950.000,00	-1.950.000,00
		AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	-2.271.210,00	-1.950.000,00	-1.950.000,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00
F		AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	750.000,00	750.000,00	750.000,00
		AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	0,00	0,00	0,00
		AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	750.000,00	750.000,00	750.000,00
		AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
		AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00
		AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00
F		AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	78.909.348,00	78.909.348,00	78.909.348,00
F		AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	77.337.938,00	77.337.938,00	77.337.938,00
F	R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.211.999,00	75.211.999,00	75.211.999,00
	R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	58.688.396,00	58.688.396,00	58.688.396,00
	R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.409.692,00	2.409.692,00	2.409.692,00
	R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00
	R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	14.113.911,00	14.113.911,00	14.113.911,00
	R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00
	R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00
	R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00
	R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00
	R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00
	R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00
	R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00
	R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00
	R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00
		AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
F		AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.125.939,00	2.125.939,00	2.125.939,00
	S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.594.764,00	1.594.764,00	1.594.764,00
	S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	245.100,00	245.100,00	245.100,00
	S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	244.075,00	244.075,00	244.075,00
	S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00
	S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00
	S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00
F	SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
		AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00
	R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS	0,00	0,00	0,00
	SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	0,00	0,00	0,00
F	S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0,00	0,00	0,00
	S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
	S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	130.930,00	130.930,00	130.930,00
F		AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.440.480,00	1.440.480,00	1.440.480,00
		AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00
		AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.039.416,00	1.039.416,00	1.039.416,00
		AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00
		AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.126,00	1.126,00	1.126,00
	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)	325.954,00	325.954,00	325.954,00
		AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73.984,00	73.984,00	73.984,00
	R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
F		AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	849.080,00	849.080,00	849.080,00
		AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	129.080,00	129.080,00	129.080,00
F		AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00
		AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00
		AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
F	R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	330.000,00	330.000,00	330.000,00
	R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende	275.000,00	275.000,00	275.000,00
	R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
	R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00
F		AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
		AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
F		AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	360.000,00	360.000,00	360.000,00
F		AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	0,00
		AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00
		AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00
		AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00
		AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00
		AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	360.000,00	360.000,00	360.000,00
F		AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.355.000,00	1.355.000,00	1.355.000,00
		AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
		AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00
F		AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.102.975,00	3.102.975,00	3.102.975,00
		AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	545.927,00	545.927,00	545.927,00
		AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	216.301,00	216.301,00	216.301,00
		AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	0,00	0,00
		AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.308.997,00	2.308.997,00	2.308.997,00
		AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
		AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	31.750,00	31.750,00	31.750,00
		AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
F		AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	151.676,00	151.676,00	151.676,00
		AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.999,00	3.999,00	3.999,00
		AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	17.777,00	17.777,00	17.777,00
		AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	129.900,00	129.900,00	129.900,00
F		AZ9999	Totale valore della produzione (A)	170.083.761,00	170.404.971,00	170.404.971,00
			B) Costi della produzione			
F		BA0010	B.1) Acquisti di beni	37.513.246,00	37.457.280,00	37.457.280,00
F		BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	37.177.550,00	37.136.584,00	37.136.584,00
F		BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	19.954.988,00	19.949.988,00	19.949.988,00
		BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	19.691.832,00	19.691.832,00	19.691.832,00
		BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	95.096,00	90.096,00	90.096,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	168.060,00	168.060,00	168.060,00
F		BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00
	S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	0,00	0,00	0,00
		BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
F		BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	261.495,00	261.495,00	261.495,00
	R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
	S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
		BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	261.495,00	261.495,00	261.495,00
F		BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.531.282,00	16.490.316,00	16.490.316,00
		BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.078.123,00	10.079.740,00	10.079.740,00
		BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.156.670,00	2.156.670,00	2.156.670,00
		BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.296.489,00	4.253.906,00	4.253.906,00
		BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	28.050,00	33.050,00	33.050,00
		BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	8.938,00	8.938,00	8.938,00
		BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	3.757,00	3.757,00	3.757,00
		BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00
		BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	389.040,00	389.040,00	389.040,00
F	R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
	R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00
	R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00
	R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00
	R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00
	R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00
	R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00
	R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00
	R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00
F		BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	335.696,00	320.696,00	320.696,00
		BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	5.783,00	5.783,00	5.783,00
		BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	44.145,00	44.145,00	44.145,00
		BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.678,00	15.678,00	15.678,00
		BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	189.928,00	189.928,00	189.928,00
		BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	9.606,00	9.606,00	9.606,00
		BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	70.556,00	55.556,00	55.556,00
	R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		BA0390	B.2) Acquisti di servizi	22.090.561,00	22.263.743,95	22.263.743,95
F		BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.920.223,00	3.426.386,00	3.426.386,00
F		BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00
F		BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00
		BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00
		BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00
		BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00
		BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)	0,00	0,00	0,00
	R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
	S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
F		BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00
		BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00
	R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
	S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
F		BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
	R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00
F		BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00	0,00	0,00
		BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
		BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
		BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
		BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	0,00	0,00	0,00
F		BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00
	R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	0,00	0,00	0,00
		BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00
	R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
F		BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00
	R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
F		BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00
	R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
F		BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
		BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
		BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00
		BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00
		BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00
		BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
	R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
		BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0,00	0,00	0,00
		BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00
	R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00	0,00	0,00
		BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00
	R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00	0,00	0,00
		BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	170.000,00	170.000,00	170.000,00
	R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00	0,00	0,00
		BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	170.000,00	170.000,00	170.000,00
F		BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000,00	18.000,00	18.000,00
F	R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00
	R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00
	S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
		BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	0,00	0,00	0,00
		BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
F		BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.218.296,00	1.218.296,00	1.218.296,00
		BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00	0,00	0,00
		BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	860.748,00	860.748,00	860.748,00
		BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00
		BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
	R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d)	251.712,00	251.712,00	251.712,00
		BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	105.836,00	105.836,00	105.836,00
	R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00
F		BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00	0,00	0,00
		BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00
		BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00
		BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00
		BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00	0,00
	R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
	R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00
F		BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.691.615,00	1.197.778,00	1.197.778,00
	R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	597.680,00	597.680,00	597.680,00
		BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	82.098,00	82.098,00	82.098,00
F		BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1.011.837,00	518.000,00	518.000,00
		BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	542.746,00	350.000,00	350.000,00
		BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	262.191,00	150.000,00	150.000,00
		BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	188.900,00	0,00	0,00
		BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	18.000,00	18.000,00	18.000,00
F		BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
	R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	822.312,00	822.312,00	822.312,00
	R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
		BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	822.312,00	822.312,00	822.312,00
		BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00
	R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00
S		BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00
F		BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.170.338,00	18.837.357,95	18.837.357,95
F		BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.840.918,00	18.507.937,95	18.507.937,95
		BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.490.506,00	1.542.090,13	1.542.090,13
		BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.803.056,00	2.834.091,82	2.834.091,82
F		BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.541.894,00	2.541.894,00	2.541.894,00
		BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	947.065,00	947.065,00	947.065,00
		BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.594.829,00	1.594.829,00	1.594.829,00
		BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	941.148,00	941.148,00	941.148,00
		BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.103.771,00	1.115.971,00	1.115.971,00
		BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00
		BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	592.891,00	908.891,00	908.891,00
		BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	319.044,00	331.244,00	331.244,00
		BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.836.412,00	1.836.412,00	1.836.412,00
		BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	336.903,00	336.903,00	336.903,00
F		BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.073.991,00	3.073.991,00	3.073.991,00
		BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.999.999,00	2.999.999,00	2.999.999,00
		BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	73.992,00	73.992,00	73.992,00
F		BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.801.302,00	3.045.302,00	3.045.302,00
	R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
		BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.801.302,00	3.045.302,00	3.045.302,00
F		BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.329,00	225.329,00	225.329,00
	R	BA1760	B.2.B.2.1) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.023,00	10.023,00	10.023,00
		BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	23.845,00	23.845,00	23.845,00
F		BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	191.461,00	191.461,00	191.461,00
		BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	191.461,00	191.461,00	191.461,00
		BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		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.	0,00	0,00	0,00
F		BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
	R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
	SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
F		BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	104.091,00	104.091,00	104.091,00
		BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	0,00	0,00
		BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	104.091,00	104.091,00	104.091,00
F		BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.770.899,00	4.770.899,00	4.770.899,00
		BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	82.105,00	82.105,00	82.105,00
		BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.789.543,00	2.789.543,00	2.789.543,00
		BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.879.302,00	1.879.302,00	1.879.302,00
		BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
		BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.359,00	6.359,00	6.359,00
		BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	13.590,00	13.590,00	13.590,00
	R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.191.445,00	1.191.445,00	1.191.445,00
		BA2000	B.4.A) Fitti passivi	9.596,00	9.596,00	9.596,00
F		BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.181.849,00	1.181.849,00	1.181.849,00
		BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.078.265,00	1.078.265,00	1.078.265,00
		BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	103.584,00	103.584,00	103.584,00
F		BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00	0,00	0,00
		BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
		BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00	0,00	0,00
	R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
F		BA2080	Totale Costo del personale	85.746.478,00	85.945.971,05	85.945.971,05
F		BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	76.245.896,00	76.445.389,05	76.445.389,05
F		BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	39.670.969,00	39.670.969,00	39.670.969,00
		BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	37.428.145,00	37.428.145,00	37.428.145,00
		BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.526.533,00	36.526.533,00	36.526.533,00
		BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	901.612,00	901.612,00	901.612,00
		BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.242.824,00	2.242.824,00	2.242.824,00
		BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.242.824,00	2.242.824,00	2.242.824,00
		BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	36.574.927,00	36.774.420,05	36.774.420,05
		BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	34.935.816,00	35.135.309,05	35.135.309,05
		BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.639.111,00	1.639.111,00	1.639.111,00
		BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	458.929,00	458.929,00	458.929,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
F		BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	458.929,00	458.929,00	458.929,00
		BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	458.929,00	458.929,00	458.929,00
		BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00
		BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00
		BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.944.318,00	5.944.318,00	5.944.318,00
F		BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	147.184,00	147.184,00	147.184,00
		BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	147.184,00	147.184,00	147.184,00
		BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.797.134,00	5.797.134,00	5.797.134,00
		BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.580.502,00	5.580.502,00	5.580.502,00
		BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	216.632,00	216.632,00	216.632,00
		BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.097.335,00	3.097.335,00	3.097.335,00
F		BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.180.671,00	1.180.671,00	1.180.671,00
		BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.180.668,00	1.180.668,00	1.180.668,00
		BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	3,00	3,00	3,00
		BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.916.664,00	1.916.664,00	1.916.664,00
		BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.916.664,00	1.916.664,00	1.916.664,00
		BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
		BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00
F		BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.794.440,00	1.794.440,00	1.794.440,00
		BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	341.375,00	341.375,00	341.375,00
		BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00
F		BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.453.065,00	1.453.065,00	1.453.065,00
		BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	539.423,00	539.423,00	539.423,00
		BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	913.642,00	913.642,00	913.642,00
	R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
		BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00
F		BA2560	Totale Ammortamenti	3.124.272,00	3.124.272,00	3.124.272,00
		BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33.099,00	33.099,00	33.099,00
F		BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.091.173,00	3.091.173,00	3.091.173,00
F		BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	815.017,00	815.017,00	815.017,00
		BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00
		BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	815.017,00	815.017,00	815.017,00
		BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.276.156,00	2.276.156,00	2.276.156,00
F		BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	51.000,00	51.000,00	51.000,00
		BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00
		BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	51.000,00	51.000,00	51.000,00
F		BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2.480.304,00	2.480.304,00	2.480.304,00
F		BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	2.465.825,00	2.465.825,00	2.465.825,00
		BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.007.231,00	2.007.231,00	2.007.231,00
		BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00
		BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	839.833,00	839.833,00	839.833,00
		BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	6.078,00	6.078,00	6.078,00
		BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	189,00	189,00	189,00
		BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	17.888,00	17.888,00	17.888,00
		BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-405.394,00	-405.394,00	-405.394,00
F		BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	14.479,00	14.479,00	14.479,00
		BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	130,00	130,00	130,00
		BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	7.238,00	7.238,00	7.238,00
		BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-2.646,00	-2.646,00	-2.646,00
		BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-17.892,00	-17.892,00	-17.892,00
		BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	40.701,00	40.701,00	40.701,00
		BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-13.052,00	-13.052,00	-13.052,00
F		BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5.462.830,00	5.462.830,00	5.462.830,00
F		BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2.645.000,00	2.645.000,00	2.645.000,00
		BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	845.000,00	845.000,00	845.000,00
		BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
		BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00
		BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00
F		BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.985.154,00	1.985.154,00	1.985.154,00
		BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00	0,00	0,00
		BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.985.154,00	1.985.154,00	1.985.154,00
		BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
		BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
		BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00
		BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
F		BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	832.676,00	832.676,00	832.676,00
		BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00
		BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00
		BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	479.463,00	479.463,00	479.463,00
		BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	45.219,00	45.219,00	45.219,00
		BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	224.151,00	224.151,00	224.151,00
		BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00
		BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00
		BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00
		BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00
		BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	83.843,00	83.843,00	83.843,00
F		BZ9999	Totale costi della produzione (B)	164.225.475,00	164.542.185,00	164.542.185,00
			C) Proventi e oneri finanziari			
F		CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
		CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00
		CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00
		CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00
F		CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	0,00
		CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
		CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00
		CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00
F		CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
		CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
		CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00
		CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
F		CA0150	C.4) Altri oneri	12.500,00	12.500,00	12.500,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
F		CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
			D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
		DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
		DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
F		DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00
			E) Proventi e oneri straordinari			
F		EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
F		EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F		EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0051	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	R	EA0060	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F		EA0070	<i>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	S	EA0080	<i>E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0090	<i>E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0100	<i>E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0110	<i>E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0120	<i>E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		EA0130	<i>E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00	0,00	0,00
F		EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
F		EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
		EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	0,00	0,00	0,00
F	R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00	0,00	0,00
F		EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0,00	0,00	0,00
		EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00	0,00
F		EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	0,00	0,00
F		XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B + / - C + / - D + / - E)	5.845.786,00	5.850.286,00	5.850.286,00
			Y) Imposte e tasse			
F		YA0010	Y.1) IRAP	5.789.357,00	5.793.857,00	5.793.857,00

Formule	Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2022	2023	2024
		YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.726.675,00	5.739.353,00	5.739.353,00
		YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.678,00	4.500,00	4.500,00
		YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	50.004,00	50.004,00	50.004,00
		YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00
F		YA0060	Y.2) IRES	56.429,00	56.429,00	56.429,00
		YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	56.429,00	56.429,00	56.429,00
		YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00
		YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00
F		YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	5.845.786,00	5.850.286,00	5.850.286,00
F		ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

Il Responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Programmazione degli investimenti per il triennio 2022-2024
(in unità di euro)

Classificazione CND	Descrizione	2021	2022	2023
Z110301	SISTEMI PER ANGIOGRAFIA DIGITALE	-	500.000	500.000
Z110303	STRUMENTAZIONE PER ORTOPANTOMOGRAFIA E RADIOLOGIA DENTALE PANORAMICA	100.000	-	-
Z110306	TOMOGRAFI ASSIALI COMPUTERIZZATI (TAC)	-	1.200.000	1.200.000
Z1104	STRUMENTAZIONE PER ECOGRAFIA	1.000	1.000	1.000
Z1201	STRUMENTAZIONE PER CHIRURGIA GENERALE E MULTIDISCIPLINARE	350.000	160.000	160.000
Z120110	STRUMENTAZIONE PER LASER-CHIRURGIA	550.000	250.000	250.000
Z120113	STRUMENTAZIONE PER LAVAGGIO, DISINFEZIONE E STERILIZZAZIONE	75.000	-	-
Z120114	STRUMENTAZIONE PER NAVIGAZIONE CHIRURGICA	200.000	-	-
Z1202	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA E CHIRURGIA MINI-INVASIVA	300.000	-	-
Z120303	STRUMENTAZIONE PER LITOTRISSIA ENDOSCOPICA	-	60.000	60.000
Z120207	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA URO-GENITALE (COMPLETO DI MONITOR -FONTE LUCE ECC.)	100.000	-	-
Z120210	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA OTORINOLARINGOIATRICA (COMPLETO DI MONITOR -FONTE LUCE ECC.)	150.000	-	-
Z120211	STRUMENTAZIONE PER ENDOSCOPIA ORTOPEDICA	4.000	204.000	204.000
Z1203	STRUMENTAZIONE DI SUPPORTO E MONITORAGGIO DEI PARAMETRI VITALI	60.000	60.000	60.000
Z120307	LETTI PER PAZIENTI CRITICI	-	80.000	80.000
Z1204	STRUMENTAZIONE PER MEDICINA GENERALE	22.000	22.000	22.000
Z120401	STRUMENTAZIONE PER MONITORAGGIO E DIAGNOSI IN MEDICINA GENERALE	10.000	10.000	10.000
Z120402	STRUMENTAZIONE PER TRATTAMENTI TERAPEUTICI IN MEDICINA GENERALE	70.000	70.000	70.000
Z120503	ELETTROCARDIOGRAFI	-	40.000	40.000
Z120507	STRUMENTAZIONE PER POLIGRAFIA CARDIOLOGICA	100.000	-	-
Z1207	STRUMENTAZIONE PER GASTROENTEROLOGIA	15.000	15.000	15.000
Z1208	STRUMENTAZIONE PER GINECOLOGIA E MATERNO-INFANTILE	70.000	10.000	10.000
Z120802	STRUMENTAZIONE GINECOLOGICA E PER LA CURA DELLA FERTILITA'	-	200.000	200.000
Z1209	STRUMENTAZIONE PER NEFROLOGIA ED EMODIALISI	12.000	12.000	12.000
Z1210	STRUMENTAZIONE PER NEUROLOGIA E NEUROCHIRURGIA	50.000	50.000	50.000
Z121201	STRUMENTAZIONE PER VALUTAZIONE E DIAGNOSI IN OFTALMOLOGIA	160.000	-	-
Z121202	STRUMENTAZIONE PER TRATTAMENTI TERAPEUTICI E CHIRURGICI IN OFTALMOLOGIA	200.000	200.000	200.000
Z1214	STRUMENTAZIONE PER OTORINOLARINGOIATRICA	150.000	-	-
Z121403	STRUMENTAZIONE PER L'ANALISI DEI POTENZIALI EVOCATI AUDIOMETRICI	6.000	6.000	6.000
Z121601	STRUMENTAZIONE PER LITOTRISSIA EXTRACORPOREA	235.000	-	-
Z129007	PENSILI PER SALA OPERATORIA E TERAPIA INTENSIVA	-	230.000	230.000
Z129017	TESTA LETTO	600.000	-	-
	MOBILI PER UFFICI	400.000	400.000	400.000
	APPARECCHIATURE INFORMATICHE E FORNITURE	146.400	158.600	158.600
	FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI	53.680	56.120	56.120
	STAMPANTI LASER	32.940	36.660	36.660
	APPARECCHI FAX-TELEFONI	33.550	35.990	35.990
	CARTUCCE DI TONER	14.640	15.860	15.860
	TOTALE	4.271.210	4.083.230	4.083.230

REGIONE CAMPANIA

“Azienda Ospedaliera Sant’Anna e San Sebastiano” – Caserta

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo 2022

Allegato E Delibera n. del 20/12/2021 - tot pag. 31



AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

“SANT’ANNA E SAN SEBASTIANO”

CASERTA

Relazione del Direttore Generale
al
Bilancio Economico Preventivo 2022

(ai sensi dell’art. 25 comma 3 D.Lgs 118/2011)

1. Generalità sulla Struttura

Premessa:

Il bilancio economico previsionale di un'Azienda Sanitaria rappresenta il documento di programmazione economica della gestione aziendale, come disposto dal D. LGS. N. 118/2011.

Per l'anno 2022, stante il persistere della pandemia per covid_19 che sta caratterizzando in maniera straordinaria la gestione delle Aziende Sanitarie, stravolgendo la gestione ordinaria, confermato anche dal prolungamento dello stato emergenziale a tutto il 31/03/2022, la previsione rischia di non trovare una valenza nella realtà proprio per gli eventi eccezionali e non prevedibili il cui perdurare non sembra avere una scadenza precisa. Per tale motivazione l'AORN ha atteso di contabilizzare i costi sostenuti per l'emergenza covid_19 a tutto il mese di novembre per avere una stima più attendibile per l'anno 2022 e di conseguenza fare una previsione quanto più appropriata.

Dell'impatto sugli aspetti economici e finanziari e dei relativi ristori che l'emergenza pandemica comporterà sul bilancio aziendale se ne tratterà in apposita sezione.

Entrando nel merito della strutturazione del bilancio economico preventivo per l'anno 2021 dell'Azienda, va sottolineato che al momento dell'adozione del bilancio di previsione non risulta ancora definito il finanziamento regionale per l'anno 2022.

Solo con DGRC n. 336 del 27/07/2021 è stato definito il riparto definitivo del FSR 2020 e provvisorio per l'anno 2021. Sulla scia di tale ripartizione provvisoria è stato previsto il valore del fondo per il 2022 sia per quanto riguarda il contributo che della remunerazione per le varie attività.

Dall'esercizio 2017 l'AORN opera in regime di equilibrio economico finanziario e tanto è stato confermato dal bilancio di esercizio 2020 e a tutto il III Trimestre 2021.

Le azioni che hanno reso possibile il miglioramento dei risultati economico-finanziari da parte dell'amministrazione aziendale sono state il prodotto di una politica gestionale che ha strategicamente indirizzato per obiettivi le attività amministrative e sanitarie ed ha favorito una forte integrazione.

I principali risultati hanno riguardato il contenimento dei costi e la riduzione del contenzioso e del debito per effetto degli accordi transattivi sottoscritti anche sulla debitoria pregressa, garantendo una graduale ridimensionamento dei tempi medi di pagamenti.

Missione, visione e valori fondanti

L'A.O.R.N. "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta è un ente pubblico senza scopo di lucro che risponde ai bisogni di salute della popolazione attraverso l'offerta di prestazioni sanitarie di

alta specialità, finalizzate a garantire la prevenzione, la diagnosi, la cura e la riabilitazione dalle patologie che costituiscono l'oggetto dei servizi offerti dalle sue unità operative.

L'Azienda, nella propria azione, agisce in coerenza con le politiche e gli atti di programmazione sanitaria regionali e nazionali, assicura il rispetto del principio di trasparenza e, in tal senso, rende visibili le scelte effettuate, gli impegni assunti ed i risultati raggiunti, si ispira a criteri di equità, efficacia, efficienza ed appropriatezza delle cure e, al contempo, garantisce la compatibilità tra attività svolte e risorse a disposizione.

I principi cui si ispira per raggiungere gli obiettivi che costituiscono la propria mission, sono i seguenti:

- tutela della salute;
- centralità della persona;
- universalità, eguaglianza ed equità nell'accesso alle prestazioni ed ai servizi offerti;
- garanzia dei livelli essenziali di assistenza e di appropriatezza delle prestazioni;
- valorizzazione delle risorse umane e professionali a disposizione.

Nel rispetto di detti principi, l'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano":

- eroga prestazioni di diagnosi e cura delle malattie, garantendo:
 - interventi di soccorso nei confronti di pazienti in situazioni di urgenza ed emergenza;
 - visite mediche, assistenza infermieristica, atti e procedure diagnostiche, terapeutiche e riabilitative necessarie per risolvere i problemi di salute del cittadino;
 - continuità dell'assistenza senza interruzioni delle prestazioni e dei servizi;
- partecipa ai programmi nazionali e regionali nei settori dell'emergenza, dei trapianti, della prevenzione, della tutela materno-infantile e degli anziani;
- promuove la ricerca, la didattica, la formazione, la qualificazione professionale e scientifica e l'addestramento del personale;
- coltiva una visione strategica incentrata sui seguenti obiettivi:
 - soddisfazione degli utenti, attraverso una risposta che sia adeguata al bisogno di salute espresso dal cittadino e che sia capace di privilegiare:
 - ✓ il diritto di scelta dell'utente sull'intera gamma dei servizi sanitari ed alberghieri offerti e, nel rispetto del consenso informato, sulle possibili alternative terapeutiche;
 - ✓ un approccio di cura globale indirizzato a garantire il benessere psico-fisico della persona;
 - ✓ l'individuazione di percorsi concreti di umanizzazione dell'assistenza;

- soddisfazione degli operatori, attraverso la valorizzazione delle singole professionalità, la partecipazione ai processi decisionali e l'attuazione di politiche di benessere organizzativo;
- miglioramento continuo della qualità dell'assistenza e dei servizi erogati;
- adozione di formule assistenziali alternative, finalizzate a promuovere adeguatamente la salute pubblica e a favorire l'essenzialità e l'appropriatezza delle prestazioni;
- efficienza e razionalità nell'impiego delle risorse umane ed economiche a disposizione;
- collaborazione integrata e sinergica con le aziende sanitarie locali, enti territoriali e organismi no profit attivi in ambito sanitario e socio-assistenziale;
- potenziamento della comunicazione esterna e interna, come strumento necessario e determinante per il raggiungimento degli obiettivi di salute e come attività che concorre alla costruzione di un "valore" per il cittadino e per l'operatore, contribuendo alla loro soddisfazione;
- diritto di partecipazione, del cittadino e delle associazioni che lo rappresentano, alla gestione della vita dell'Ospedale, nell'ottica di un dialogo costruttivo che, evidenziando le criticità, affinché siano rimosse, e le eccellenze, affinché siano potenziate, contribuisca al miglioramento continuo della qualità dell'assistenza offerta;
- efficienza ed efficacia del servizio. Efficienza, intesa come rapporto tra risorse impiegate e prestazioni prodotte. Efficacia, sia come rapporto tra obiettivi raggiunti e prestazioni prodotte (efficacia gestionale), che quale rapporto tra obiettivi raggiunti e grado di soddisfacimento del bisogno di salute conseguito (efficacia sociale).

L'Azienda Ospedaliera "Sant'Anna e San Sebastiano":

- eroga prestazioni sanitarie in regime di Ricovero Ordinario, in elezione e da pronto soccorso, in regime di Day Surgery, Day Hospital e Day Service, fornisce, altresì, prestazioni ambulatoriali;
- ai sensi del D.C.A. n. 46 del 17/10/2017 e, quindi, nell'attuale configurazione: - rappresenta il III° livello della rete dell'emergenza, di riferimento per tutto l'ambito provinciale; - è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale acuto, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e centrale operativa cardiologica DIE CE; - è Trauma Center di zona (CTZ) e serve l'ambito territoriale della provincia di Avellino, Benevento e Caserta;

- è sede o centro di riferimento dei seguenti servizi: - Trasporto Neonatale di Emergenza (T.N.E.), con estensione del servizio alle province di Avellino, Benevento e Caserta; - Coordinamento provinciale Donazione Organi e Tessuti; - Bleeding Center; Centro di riferimento provinciale per le valutazioni immunoematologiche; - Centro di riferimento per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta; - Centro di riferimento provinciale per gli impianti cocleari;
- come già individuata dal D.C.A. n. 33 del 17/05/2016, questa AORN è – testuale – *“DEA di II° che è hub 2 per la rete IMA, hub per la rete ictus, CTS (serve anche l’area Avellino-Benevento e nord della provincia di Napoli) e CTZ per la rete trauma con istituzione della Unità spinale (cod. 28), sede di neuroriabilitazione (cod. 75) e riabilitazione intensiva (cod. 56), spoke II per la terapia del dolore, spoke II per la rete emergenza pediatrica. Presso questa AO si istituiscono la Chirurgia Pediatrica per bacino di utenza AV/BN/CE, la Radioterapia e la Medicina nucleare”*.

L'Azienda, inoltre, è sede dei Corsi di Laurea in “Infermieristica”, “Tecniche di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia” ed “Ostetricia” della Facoltà di Medicina e Chirurgia della Università degli Studi della Campania “Luigi Vanvitelli”. La stessa, poi, oltre ad essere stata individuata dalla predetta Facoltà di Medicina e Chirurgia per lo svolgimento delle attività teorico-pratiche degli studenti della stessa, è altresì parte della rete formativa per gli specializzandi di molte Scuole di Specializzazione, sia della Università degli Studi della Campania “Luigi Vanvitelli” (ex Seconda Università) che della Università di Napoli “Federico II”.

Va detto che la collaborazione tra l’A.O.R.N. di Caserta e l’Università degli Studi della Campania “Luigi Vanvitelli” consente di garantire la migliore formazione delle nuove generazioni di medici e professionisti della sanità, oltre ad essere importante per le positive ricadute della ricerca universitaria sulla qualità dell'assistenza nella nostra regione essendo questa A.O.R.N., come già detto, sede dei Corsi di Laurea in “Infermieristica”, “Tecniche di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia” ed “Ostetricia” della Facoltà di Medicina e Chirurgia della Università degli Studi della Campania “Luigi Vanvitelli”.

L’atto aziendale vigente approvato con DCA 46 del 17/10/2017, successivamente integrato alle successive disposizioni regionali conferma la collaborazione tra Azienda e Università anche da un punto di vista operativo con l’affidamento di tre strutture complesse ad un direttore universitario. Le UOC di Cardiologia, Ostetricia e Ginecologia e Malattie Infettive e tropicali, infatti, sono a direzione universitaria.

La Direzione Aziendale, insediatasi a giugno 2020, ha come obiettivo la rivisitazione dell’atto aziendale per uniformarlo al DCA 103/2018 e alla DGRC 378/2020 che riconosce in via strutturale ulteriori 36 posti letto di terapia intensiva, di cui 24 da destinare a pazienti covid-19 e attivati in data 08/10/2020.

Al Riguardo sono stati avviati incontri interlocutori con il Gruppo di lavoro regionale, appositamente costituito, per la verifica preliminare dell’organizzazione degli atti aziendali da proporre a cure delle singole aziende; una prima discussione è avvenuta in sede di Collegio di Direzione con illustrazione delle proposta direzionale per procedere all’inoltro per i successivi confronti regionali per accertarne la conformità al piano ospedaliero regione attuale e futuro.

2. Atti di Programmazione Aziendale

2.1 Il contesto: Struttura e Organizzazione

L'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano si colloca sul territorio della provincia di Caserta con un ruolo di primo piano nel settore dell'assistenza sanitaria di urgenza ed è sede degli interventi e delle funzioni di **3° livello della rete dell'emergenza**.

L'Azienda Ospedaliera opera su un territorio coincidente con la provincia di Caserta e serve una popolazione riferita ad un bacino di utenza di oltre 900.000 cittadini, residenti nell'intera provincia e in diverse zone della provincia di Napoli.

Eroga prestazioni di diagnosi e cura delle malattie, garantendo:

- Interventi di pronto soccorso nei confronti dei malati o infortunati in situazioni di urgenza ed emergenza;
- Visite mediche, assistenza infermieristica, atti e procedure diagnostiche, terapeutiche e riabilitative necessari per risolvere i problemi di salute del cittadino, compatibilmente con il livello di dotazione strutturale e tecnologia delle singole unità operative aziendali.

Partecipa ai programmi nazionali e regionali nei settori dell'emergenza, dei trapianti, della prevenzione, della tutela materno-infantile e degli anziani.

Promuove la ricerca, la didattica, la formazione, la qualificazione professionale e scientifica e l'addestramento del personale.

L'Azienda espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio composto da 13 edifici, ciascuno dei quali è contrassegnato con una lettera diversa dell'alfabeto (dalla A alla O).

Ai sensi e per gli effetti del Decreto del Commissario ad Acta per la prosecuzione del Piano di Rientro del settore Sanitario n. 46 del 17/10/2017, quest'Azienda rappresenta il 3° livello della Rete dell'Emergenza, di riferimento di tutto l'ambito provinciale, ed è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e Centrale Operativa Cardiologica DIE CE, Trauma Center di zona e serve l'ambito territoriale delle province di Avellino, Benevento e Caserta.

Inoltre, è sede di :

- ✓ Trasporto Neonatale di emergenza (TNE) con servizio nelle province di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Coordinamento provinciale donazione organi e tessuti;
- ✓ Bleeding Center;

- ✓ Non è più invece a partire dal febbraio 2018 Centrale Operativa Emergenza 118 della Provincia di Caserta; attività che per disposizioni regionali è passata di competenza delle AASSLL in tutto il territorio regionale.

L'Azienda è centro di riferimento:

- ✓ Per le valutazioni immunoematologiche a livello provinciale;
- ✓ Per la sicurezza trasfusionale delle provincie di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Per gli impianti cocleari a livello Regionale.
- ✓ Per il trasporto TNE per le provincie di Caserta, Avellino e Benevento

Modello organizzativo:

L'attuale ospedaliero ha previsto per l'AO Sant'Anna e San Sebastiano, complessivamente, n. 613 posti letto distinti come di seguito:

POSTI LETTO Acuti	POSTI LETTO Riabilitazione	POSTI LETTO TOTALI PREVISTI
571	42	613

Il totale dei posti letto prevedibili per il futuro per effetto delle integrazioni di cui alla DGRC 378/2020 sarà di 645.

In esecuzione dell'atto Aziendale vigente ad oggi si è provveduto ad adottare i regolamenti previsti nonché altri indispensabili per una ottimale programmazione delle attività ospedaliere e che nello specifico si riportano:

1. Regolamento sul funzionamento e le attribuzioni del consiglio dei sanitari. (Del. 398 del 14/06/2018)
2. Regolamento per il funzionamento di comitati di dipartimento. (Del. 399 del 14/06/2018)
3. Regolamento di affidamento, mutamento e revoca della direzione delle strutture e degli incarichi, modalità di valutazione degli stessi e graduazione delle funzioni. (Del. 397 del 14/06/2018)
4. Regolamento relazioni sindacali - Area Dirigenza. (Del. 392 del 14/06/2018)
5. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca degli incarichi di coordinamento. (Del. 395 del 14/06/2018)

6. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca delle posizioni organizzative. (Del. 396 del 14/06/2018)
7. Regolamento per attribuzione di fascia retributiva superiore. (Del. 394 del 14/06/2018)
8. Adozione regolamento di amministrazione e contabilità. (Del. 383 del 14/06/2018)
9. Adozione regolamento di contabilità analitica. (Del. 384 del 14/06/2018)
10. Regolamento aziendale degli agenti contabili. (Del. 16 del 10/01/2018)
11. Regolamento per la modalità di appalto o di contrattazione diretta per la fornitura di beni e servizi nel rispetto del vigente codice dei contratti (d.lgs. 50/2016). (Del. 387 del 14/06/2018)
12. Organizzazione di eventi formativi esterni sponsorizzati in azienda" alla "partecipazione ad eventi formativi esterni sponsorizzati con spesa a carico di soggetti terzi. (Del. 385 del 14/06/2018)
13. Regolamento sulle modalità di negoziazione del budget collegamento con sistema premiante. (Del. 388 del 14/06/2018)
14. Regolamento formazione e aggiornamento professionale. (Del. 389 del 14/06/2018)
15. Modalità di funzionamento del comitato unico di garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, ex art. 57, D.lgs. N. 165/2001 e s.m.i. (Del. 391 del 14/06/2018)
16. Regolamento per la protezione e la sicurezza dei dati. (Del. 411 del 14/06/2018)
17. Regolamento UE protezione dei dati personali GDPR 679/2016: presa d'atto della determina SORESA spa n. 124/2018- adesione convenzione consip. (Del. 652 del 26/07/2018)
18. Regolamento sistema di misurazione e valutazione delle performance. (Del. 393 del 14/06/2018)
19. Regolamento attività libero professionale "intramoenia" del personale dirigente medico e delle altre professionalità della dirigenza del ruolo sanitario. (Del. 390 del 14/06/2018)
20. Regolamento di accesso agli atti ex art. 22 e ss. della legge n. 241 del 07/08/1990 e s.m.i., distinto e coordinato con le norme dettate dall'accesso civico. (Del. 112 del 28/02/2018)
21. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali. (Del. 15 del 10/01/2018)
22. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali: integrazione. (Del. 636 del 26/07/2018)
23. Regolamento per la stipula di convenzioni. (Del. 386 del 14/06/2018)

Anche il periodo della gestione commissariale è stato incentrato al completamento/aggiornamento dei regolamenti e delle procedure in essere o da porre in essere in azienda. In particolare, sono stati adottati i seguenti regolamenti e procedure:

1. Regolamento quadro Dipartimenti - Deliberazione Commissario Straordinario n. 7 del 22.08.2019;
2. Riorganizzazione Uffici Procedimenti Disciplinari - Deliberazione Commissario Straordinario n. 37 del 05.09.2019;
3. Regolamento tutela salute e sicurezza sul lavoro - Deliberazione Commissario Straordinario n. 38 del 05.09.2019;
4. Fabbisogno di personale e programmazione assunzionale triennio 2019-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 40 del 06.09.2019, n. 280 del 06.12 e n. 25 del 10.01.2020;
5. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area Dirigenza Medica e Veterinaria e Area Dirigenza SPTA - Deliberazione Commissario Straordinario n. 63 del 13.09.2019;
6. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area di Comparto S.S.N. - Deliberazione Commissario Straordinario n. 64 del 13.09.2019;

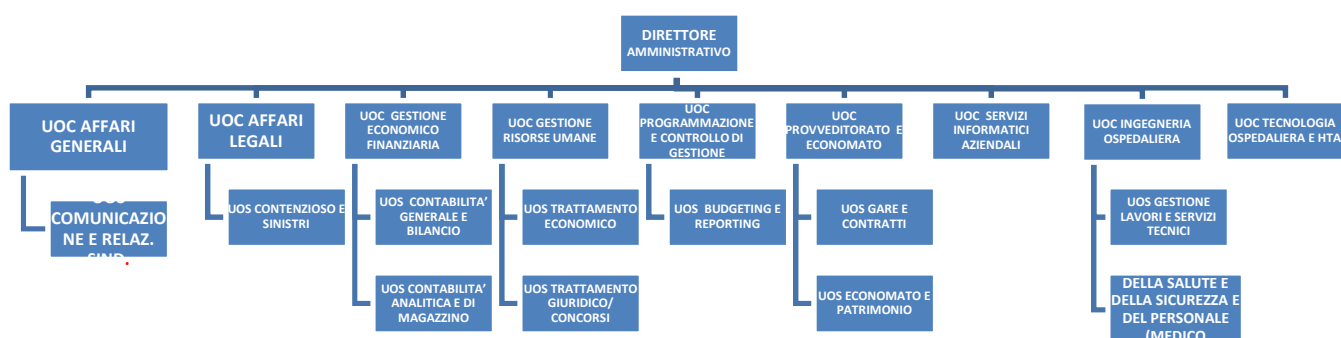
7. Titolare dell'Azione Disciplinare per le infrazioni di cui al comma 3, Art. 55-sexies, D.LGS. 165/2001 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 73 del 16.09.2019;
8. Regolamento Protocollo Unico Informatico - Deliberazione Commissario Straordinario n. 95 del 23.09.2019;
9. Procedura di Adozione Piano della Programmazione biennale di spesa per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2020-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 110 del 30.09.2019;
10. Regolamento Funzioni e Modalità Operative – Collegi tecnici per la verifica dei risultati e delle attività dei Dirigenti Sanitari Medici e non Medici - Deliberazione Commissario Straordinario n. 166 del 16.10.2019;
11. Regolamento accesso e sosta degli autoveicoli all'interno dell'AORN Caserta - Deliberazione Commissario Straordinario n. 189 del 04.11.2019;
12. Procedura di approvazione delle Funzioni delle strutture organizzative - Deliberazione Commissario Straordinario n. 190 del 04.11.2019;
13. Regolamento interno per la conduzione delle sperimentazioni cliniche e l'utilizzo dei fondi derivanti da ricerca farmaceutica e donazioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 197 del 04.11.2019;
14. Procedura di approvazione convenzione Università degli Studi di Milano a sostegno del processo sviluppo organizzativo e clinico-assistenziale - Deliberazione Commissario Straordinario n. 229 del 18.11.2019;
15. Regolamento attività libero professionale intramuraria - Deliberazione Commissario Straordinario n. 240 del 21.11.2019;
16. Regolamento aziendale sulla Policy di Gestione del conflitto di interesse - Deliberazione Commissario Straordinario n. 254 del 26.11.2019;
17. Regolamento per la predisposizione, l'adozione, la pubblicazione ed il riesame delle deliberazioni e delle determinazioni dirigenziali - Deliberazione Commissario Straordinario n. 257 del 26.11.2019;
18. Procedura di approvazione piano attuativo aziendale per il governo delle liste di attesa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 259 del 26.11.2019;
19. Regolamento per il funzionamento del nucleo ispettivo interno e conseguente costituzione del medesimo collegio - Deliberazione Commissario Straordinario n. 263 del 26.11.2019;
20. Procedura di approvazione piano delle emergenze e delle pronte disponibilità anni 2019-2020 del personale della dirigenza sanitaria medica e non medica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 283 del 10.12.2019;
21. Regolamento Aziendale per l'affidamento di incarichi di consulenza tecnica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 290 dell' 11.12.2019;
22. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro del personale dipendente dell'area comparto -Deliberazione Commissario Straordinario n. 317 del 19.12.2019;
23. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro della dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 318 del 19.12.2019;
24. Regolamento per l'effettuazione di prestazioni orarie aggiuntive - Deliberazione Commissario Straordinario n. 320 del 19.12.2019;
25. Regolamento aziendale per la nomina di Primario Emerito - Deliberazione Commissario Straordinario n. 332 del 20.12.2019;

26. Regolamento per la gestione dei profili istituzionali dei social network dell'A.O.R.N., adozione del nuovo logo aziendale, autorizzazione all'attivazione della pagina istituzionale sui social network, istituzione e costituzione del gruppo di lavoro "comunicazione aziendale" - Deliberazione Commissario Straordinario n. 333 del 20.12.2019;
27. Procedura di Adozione Piano Formativo Aziendale anno – 2020 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 336 del 23.12.2019;
28. Regolamento Progetti linee prioritarie individuate dall'accordo "26 ottobre 2017. rep. atti n° 181/csr anno 2017" - Deliberazione Commissario Straordinario n. 339 del 23.12.2019;
29. Regolamento Borse di Studio, Formazione e Ricerca - Deliberazione Commissario Straordinario n. 342 del 27.12.2019;
30. Regolamento conferimento, valutazione e revoca degli incarichi di funzioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 344 del 27.12.2019 e n. 62 del 16.01.2020;

Da un punto di vista organizzativo la nuova struttura aziendale risulta come di seguito articolata:

Nell'ambito della Direzione Amministrativa sono individuate le Strutture Complesse indicate di seguito, per l'esercizio di funzioni che richiedono impieghi di competenze ad elevata complessità:

UOC AFFARI GENERALI
UOC AFFARI LEGALI
UOC GESTIONE RISORSE UMANE
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
UOC PROVVEDITORATO - ECONOMATO
UOC SERVIZI INFORMATICI AZIENDALI
UOC INGEGNERIA OSPEDALIERA
UOC TECNOLOGIA OSPEDALIERA E HTA



La mission della Direzione Sanitaria è quella di garantire e tutelare il benessere del paziente ponendolo al centro dell'attività dell'Ente, sviluppando una serie di attività finalizzate:

- ✓ al governo delle attività clinico-assistenziali;

- ✓ alla gestione dei rapporti con altri Enti e/o Istituzioni per le problematiche connesse allo sviluppo di eventuali interazioni;
- ✓ alla vigilanza del sistema di emergenza/urgenza e della continuità assistenziale;
- ✓ alla promozione del rispetto dei principi etici e deontologici da parte delle figure professionali addette alle attività sanitarie;
- ✓ alla vigilanza e verifica sulla raccolta, l'elaborazione e la trasmissione dei dati di attività (ricoveri, day hospital, DRG, attività ambulatoriali) e loro archiviazione;
- ✓ alla vigilanza sui flussi informativi (Ministero della Sanità, Sistema Informativo Aziendale, Controllo Interno, CUP, etc.);
- ✓ alla collaborazione e vigilanza dell'attività libero professionale;
- ✓ al miglioramento continuo della qualità dei processi in ambito sanitario;
- ✓ alla verifica e vigilanza della pulizia, disinfezione, disinfestazione e sterilizzazione;
- ✓ alla definizione degli interventi di accoglienza alla persona e alla promozione di iniziative rivolte a migliorare l'accessibilità dell'utente alla struttura;
- ✓ alla gestione del personale del comparto sanitario presente nelle strutture che compongono i dipartimenti e le unità operative mediante il S.I.T.R.A.

L'istituzione delle UU.OO.CC. Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari ed Igiene Ospedaliera, Clinical Governance e Gestione dei Percorsi Assistenziali sono previste al fine di consentire di pianificare ed organizzare le attività igienico sanitarie nonché i percorsi assistenziali ed il Governo Clinico sulla base di indirizzi stabiliti dal Direttore Sanitario, nonché la gestione, l'organizzazione ed il coordinamento generale delle strutture per garantire il necessario raccordo istituzionale delle stesse.

L'Area di Direzione Sanitaria comprende:

le UU.OO.CC.:

- ✓ Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari
- ✓ Appropriatelyzza, Epidemiologia Clinica e Valutativa, Formazione, Qualità e Performance
- ✓ Farmacia
- ✓ Medicina Legale
- ✓ Risk Management

le UU.OO.SS.:

- ✓ Liste di Attesa – CUP- ALPI
- ✓ SITRA
- ✓ Farmacoeconomia- Umaca

Per ottenere il pieno raggiungimento degli obiettivi strategici prefissati appare indispensabile promuovere una riconfigurazione dell'area assistenziale secondo misure di razionalizzazione e di ottimizzazione delle risorse perseguendo le seguenti direttive:

- 1. il ricorso a formule assistenziali alternative** (day hospital, day surgery, day service, PACC) per DRG ad alto rischio di inappropriatazza;
 - 2. il miglioramento dell'appropriatezza** dei ricoveri attraverso il potenziamento dell'azione di filtro nell'area di pronto soccorso ed osservazione breve intensiva;
 - 3. lo sviluppo del Dipartimento Oncologico** con un suo sempre maggiore coinvolgimento nella Rete Oncologica Campana (ROC);
- Il potenziamento dell'area cardiologica e dell'emergenza** in ottemperanza al decreto n.29/2013 che prevede l'integrazione tra la Centrale Operativa 118 territoriale e il Dipartimento di Emergenza e i servizi di Cardiologia sulla base di protocolli condivisi;
- 4. l'implementazione dell'area diagnostica avanzata nella rete neurologica** dello Stroke in ottemperanza al decreto n. 63/2016; A fine 2021 è stato potenziato il personale specialista per consentire da inizio 2022 h 12 per la neuroradiologia interventistica;
 - 5. Il potenziamento organizzativo e strutturale del bleeding center** dell'area delle emergenze emorragiche gastro-intestinali;
 - 6. Il potenziamento organizzativo e strutturale dell'area della riabilitazione** con applicazioni nel campo dei disturbi motori e cognitivi conseguenti alle vasculopatie cerebrali.
 - 7. Il Consolidamento delle interazioni con l'Azienda Sanitaria Locale** di Caserta mediante l'attivazione di un tavolo tecnico permanente finalizzato a:
 - ✓ razionalizzare i percorsi di diagnosi e cura per i pazienti non acuti;
 - ✓ garantire idonei percorsi assistenziali post-acuzie secondo livelli di complessità della domanda assistenziale ricorrendo a formule di ricovero in strutture di lungodegenza e di hospice;
 - ✓ Ottimizzazione della gestione dei pazienti COVID e dei relativi percorsi per l'accesso al ricovero;
 - ✓ Protocollo di Intesa per la partecipazione alla ROC e ai GOM che ogni azienda tratta

A tal fine l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta, recependo le menzionate disposizioni regionali e calandole nella realtà organizzativa preesistente, ha inteso organizzare le proprie attività assistenziali in sette dipartimenti inseriti nell'area di direzione sanitaria:

AREA DI DIREZIONE SANITARIA

- DIPARTIMENTO CARDIO-VASCOLARE
- DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE
- DIPARTIMENTO EMERGENZA – ACCETTAZIONE
- DIPARTIMENTO ONCOLOGICO
- DIPARTIMENTO DELLA SALUTE DELLA DONNA E DEL BAMBINO
- DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE
- DIPARTIMENTO DEI SERVIZI SANITARI
-

2.2 Analisi attività di ricovero ordinario e in regime alternativo anni 2020 - 2019

I dati sintetici dell'attività sanitaria erogata nel 2018 determinati dalla elaborazione delle SDO trasmesse alla scrivente dalle UU.OO. ed elaborate attraverso il programma regionale "CONTROLLO SDO" sono stati i seguenti:

RAFFRONTO E ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO ANNO 2020/2019

	ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE %
N. SDO RIC. ORDINARI	12.777	15.077	-15,26%
RIMBORSO TOTALE SDO ORD	54.439.046	62.673.849,80	-13,14%
PESO MEDIO	1,27	1,23	3,25%
DEGENZA MEDIA	8,27	8,20	0,85%
N.SDO TOTALE DH/DS	3.649	5.955	-38,72%
RIMBORSO TOTALE DH/DS	6.229.652	9.086.722,00	-31,44%
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	16.426	21.032	-21,90%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E	60.668.698	71.760.571,80	-15,46

REGIME DI RICOVERO ORDINARIO

(anno 2020/2019)

L'analisi è stata condotta sulle SDO trasmesse alla UOC scrivente e dalla elaborazione delle SDO si evidenzia quanto segue:

Nell'anno 2020 le SDO in regime di ricovero ordinario sono state n.12.777, nello stesso periodo 2019 sono state n.15.077 facendo registrare un decremento del 15,26%.

Il rimborso stimato per l'anno 2020 in regime ordinario è pari a €.54.439.046,00, nel 2019 è stato di €. 62.673.849,00 facendo registrare un decremento del 13,14%.

Il peso medio nel 2020 è stato 1,27, nel 2019 è stato 1,23 facendo registrare un incremento del 3,25%.

La degenza media registrata è di 8,27 nel 2020 facendo registrare un + 0,85% rispetto al 2019 (8,20).

REGIME DI RICOVERO DH/DS

L'analisi effettuata evidenzia quanto segue:

Le SDO sono state 3.649 (anno 2020), nel 2019 sono state 5.955 con un decremento del -38,72%. Nel 2020 il valore economico è stato di €.6.229.652,20, nel 2019 di €. 9.086.722,00 facendo registrare un decremento del -31,44%.

Riepilogo totale

In sintesi possiamo affermare che il rimborso economico totale delle SDO prodotte complessivamente in regime ordinario e DH/DS nell'anno 2020 è stimato in a €.60.668.698,20 nello stesso periodo 2019 è stato di €.71.760.571,80 con un decremento percentuale del 15,46%. Le SDO prodotte in totale (regime ordinario e DH/DS) sono state 16.426 nel 2020, nel 2019 sono state 21.032 con una riduzione del - 21,90% nel 2020.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Dai Dati CUP elaborati dal programma Virgilio Web Hospital in dotazione all' AORN Caserta si espone la seguente situazione riassunta

	ANNO 2019	ANNO 2020	VARIAZIONE %
PACC TOTALI	1.842	938	-49,08%
VALORE PRODUZIONE PACC	1.284.485,83	785.143,58	-38,87%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	256.163	140.066	-45,32%
VALORE PRODUZIONE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	6.982.480,78	3.894.135,13	-44,23%

ACCESSI DI PRONTO SOCCORSO (PS, PS Pediatrico e Ostetrico)

•Nel 2020 gli accessi di Pronto Soccorso sono stati 48.407, rispetto a n.77.513 dell'anno 2019.

FLUSSI INFORMATIVI

Per quanto riguarda l'invio dei flussi informativi vi è stata continuità completezza e qualità nell'alimentazione degli stessi, di cui si allega l'elenco dei trasferimenti degli ultimi invii effettuati mediante piattaforma "SoReSa":

- Flusso SDO
- File F - File P- File O
- Follow up Trapianti rene e
- IVG
- Aborti spontanei
- Appropriatelyzza tagli cesarei
- PACC
- File C

Infine è importante rappresentare le attività svolte dalla U.O.C. Risk Management, tra le quali vi è anche la trasmissione del Flusso Informativo SIMES

INDICATORI DELLA COSIDETTA "GRIGLIA LEA"

Circa gli obiettivi specifici di natura preliminare per i singoli indicatori della griglia LEA nel corso della seconda parte dell'anno, nonostante le difficoltà dovute alla pandemia, sono stati comunque attivati strumenti e azioni che hanno portato a fine 2020 all'ottenimento di risultati parziali come riportato nei report sottoesposti in cui si dà conferma anche degli adempimenti in merito all'alimentazione dei flussi informativi.

I risultati raggiunti, dimostrano oggettivamente l'impegno propulsivo al fine di garantire efficienza ed efficacia nella erogazione dell'assistenza sanitaria, nonostante la distrazione di risorse, gli accorpamenti e altri impedimenti dovuto all'assistenza da fornire a pazienti covid_19:

1.1 Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (<18 anni) per asma e gastroenterite;

- La riduzione dei ricoveri ordinari in età pediatrica <18 anni per asma e gastroenterite è superiore al - 30% indicato infatti si attesta al -100%

1.2 Riduzione del 10% dei ricoveri ordinari in età adulta (≥ 18 anni) per complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, BPCO e scompenso cardiaco;

- La produzione dei ricoveri ordinari è stata del +19% e pertanto non rientra nell'obiettivo assegnato.

2.1 Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (Almeno di un valore pari al 30% rispetto al dato dell'anno precedente)

- La riduzione è stata del -21%.

2.2 Riduzione degli accessi di tipo medico (Almeno di un valore pari al 25% rispetto al dato dell'anno precedente);

- La riduzione è superiore all'obiettivo indicato ed è pari la -26%.

3. Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (alleg. B Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario (Garantire un valore $\leq 0,21$)

- Rapporto è pari 0,17% pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

4. Percentuale parti cesarei primari (Garantire un valore ricompreso tra 20,01% e 24,00%);

- La percentuale dei parti primari è pari al 28,88%.

A tal proposito bisogna considerare e tener conto che la n/s Azienda, punto di riferimento per l'Ostetricia, è sede per tutta la provincia di Caserta, della UOC di Terapia Intensiva Neonatale, per cui accoglie partorienti che presentano stati clinici complessi.

5. Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario (Garantire un valore $\geq 60,00\%$)

- Il risultato della percentuale è pari al 57,99%
- 6. Percentuale di ricoveri con DRG medico tra i dimessi da reparti chirurgici (Riferimento < 25%)
 - Il risultato è ben inferiore del 25% indicato; infatti è del 18,20%
- 7. Giorni di degenza media precedenti l'intervento chirurgico (Riferimento 1,4 giorni);
 - Il risultato è stato pari a 0,8.
- 8. Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (Riferimento $\leq 5\%$);
 - La percentuale ha fatto registrare il 5,68%;
- 9. Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in Day Surgery e ricovero ordinario 0-1 giorno (riferimento 10%)
 - La percentuale indicata al 10% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa A.O.R.N. che addirittura fa assestare il valore finale al 33,92%.
- 10. Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30giorni per lo stesso MDC (Riferimento 3,7%).
 - La percentuale indicata al 3,7% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa AO.R.N. che fa assestare il valore finale al 2,40%
- 11. Percentuale di dimissione in regime ordinario per riabilitazione con degenza oltre soglia (valore atteso ≤ 20).
 - La percentuale fa registrare un ottimo risultato in quanto è lo 0,00%.
- 12. Porzioni di colecistectomie con degenza post operatoria inferiore a 3gg (Valore soglia 70)
 - Il valore nel 2020 è stato 68,18.
- 13. Interventi per tumore maligno della mammella in reparto con valore di attività superiore a 150 interventi annui (valore soglia 70).
 - Il valore nel 2020 è stato 120.

INDICATORI GRIGLIA LEA RAFFRONTO 2019- 2020

Nella tabella successiva sono riportati gli indicatori LEA anno 2020 e il trend rispetto all'anno precedente, che appare positivo per la maggior parte dei valori, fatta eccezione per la percentuale di parti cesarei primari e per la percentuale di fratture di femore operate in due giorni, che sono in lieve peggioramento:

OBIETTIVI	ANNO 2020	anno 2019	diff. % ANNO 2020/2019
Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (<18 anni) per asma,per gastroenterite	0	4	-100%
Riduzione del 10%dei ricoveri ordinari in età adulta(≥ 18 anni) per complicanze(o breve e lungo termine) per diabete,per BPCO,per scompenso cardiaco	307	258	-19%
Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (≤ 30%)	293	371	-21%
Riduzione degli accessi di tipo medico (≤ 25%)	4.143	5.595	-26%
Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriately (all.8 Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriately in regime ordinario (≤ 0,21%)	0,17%	0,16%	-6%
Percentuale parti cesarei primari (≤ 24%)	28,88%	26,35%	
Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2giornate in regime ordinario) (≥60%)	57,99%	60,09%	
Percentuale dei ricoveri con DRG Medico tra i dimessi da reparti chirurgici (<25%)	18,20%	16,86%	
Giorni di Degenza media precedenti l'intervento chirurgico(1,4)	1,0	1,0	
Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (≤ 5%)	5,68%	4,99%	
Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in day Surgery e ricovero ordinario 0-1 giorno(>10%)	33,92%	25,56%	
Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30 giorni per lo stesso MDC(Rif.3,7%)	2,40%	2,28%	
Percentuale di dimissioni in regime ordinario per riabilitazione con degenza oltre soglia (≤ 20%)	0%	16,66%	
Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post operatoria inferiore a 3 gg (valore soglia 70)	68,18%	75,86%	
Interventi per tumore maligno della mammella in reparto con valore di attività superiore a 150 interventi annui (valore soglia 70)	120	151	
Monitoraggio di appropriatezza e di efficacia delle SDO Riferimento: Grado di adesione alle richieste del Gruppo tematico Regionale "Monitoraggio di appropriatezza e di efficacia delle SDO"≥ 80% primo anno 100% anni successivi	100%		

Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG) è lo strumento che consente, con le numerose informazioni ad oggi disponibili sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS), di misurare secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza che tutti i cittadini italiani ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli essenziali di assistenza. Esso rappresenta una svolta

significativa nelle metodologie di monitoraggio dei LEA, e aggiorna il Sistema di Garanzia introdotto nel 2000.

Il DM 12 marzo 2019 "Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria" è stato pubblicato in G.U. il 14 giugno 2019 ed operativo a partire dal 1 gennaio 2020. La pandemia ne dovrà rivalutare la effettiva decorrenza.

Gli indicatori individuati sono 88:

- 16 per la prevenzione collettiva e sanità pubblica;
- 33 per l'assistenza distrettuale;
- 24 per l'assistenza ospedaliera;
- 4 indicatori di contesto per la stima del bisogno sanitario;
- 1 indicatore di equità sociale;

10 indicatori per il monitoraggio e la valutazione dei percorsi diagnostico terapeutici assistenziali - PDTA).

2.3 Interventi di Edilizia Sanitaria

a) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, II FASE, L. 67/88

Con Deliberazione del C.S. n.70 del 21.01.2020 è stato affidato il servizio di verifica del progetto definitivo di riassetto del blocco F3, al fine di proseguire l'attività di progettazione e riattivare i lavori di ristrutturazione interrotti a seguito di risoluzione contrattuale con l'ATI Costruzioni Zeppieri srl – Iteon srl.

La ditta affidataria del servizio ha concluso il processo di verifica ed è ha trasmesso alla scrivente U.O.C. i rapporti di verifica intermedi in cui vengono individuate le non conformità riscontrate.

Tali documenti con l'indicazione delle non conformità sono stati quindi trasmessi ai progettisti i quali dovranno integrare il progetto al fine di permettere all'ente verificatore di concludere il servizio con esito positivo.

Inoltre per quanto riguarda i lavori eseguiti fino alla rescissione contrattuale eseguiti dall'ATI è stato effettuato il relativo collaudo.

b) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, III FASE, L. 67/88, I Stralcio e Completamento

Si fa riferimento all'abbattimento e ricostruzione di un edificio, fino al 2019 dedicato alla UOC di

Malattie Infettive, non a norma sismica e al rifacimento del blocco operatorio presente nel padiglione "F".

Con Deliberazione n.16 del 26.06.2020 è stato affidato al Rti "Stancanelli Russo Associati – Comma Engineering Societa' di Ingegneria cooperativa - Geologo Salvatore Palillo - Ing.Melita Pennisi" il servizio di ingegneria ed architettura per la progettazione definitiva, esecutiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione e perizia geologica relativa alla "Ristrutturazione del Day Surgery, posto al 3° piano dell'Ed F, e demolizione e ricostruzione dell'Ed.G".

Avendo ottenuto i pareri della commissione ASL 7301/2001, del Comando dei Vigili del Fuoco, il permesso a costruire dal Comune ed infine avendo validato il progetto esecutivo, è stata la documentazione necessaria per l'ammissione al finanziamento entro il 31/12/2020. Nei primi mesi del 2021 è stato ottenuto il decreto di ammissione a finanziamento e indetta la gara dei lavori.

In merito alla III fase- completamento, si fa riferimento alla realizzazione di un Edificio a 3 piani da destinare a Bunker per radioterapia – Medicina Nucleare – Unità spinale – Recupero e Riabilitazione Funzionale e Neuro-Riabilitazione ed ambulatori e alla realizzazione di una nuova piastra operatoria. Con Deliberazione n.17 del 26.06.2020 la U.O.C. Ingegneria Ospedaliera ha provveduto ad aggiudicare il servizio tecnico di progettazione definitiva ed esecutiva per la realizzazione dell'intervento di cui sopra inserito nel programma di finanziamento di cui all'art.20 L.67/88, III fase completamento.

Allo stato attuale, approvato il progetto esecutivo, è stata inoltrata richiesta di ammissione a finanziamento.

Con Deliberazione n. 233 del 23.09.2020 è stata aggiudicata il servizio tecnico di progettazione definitiva ed esecutiva per la realizzazione della realizzazione di una nuova piastra operatoria, inserito anch'esso nel programma di finanziamento di cui all'art.20 L.67/88, III fase completamento. Anche per tale intervento, allo stato, è stata inoltrata richiesta di ammissione a finanziamento.

e) INTERVENTI FINANZIATI CON D.L. 34/2020 – Fondi rete ospedaliera per Emergenza COVID 19

Con decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, in particolare all'articolo 2, vengono emanate disposizioni per il "Riordino della rete ospedaliera in relazione all'emergenza pandemica da COVID-19", al fine di rafforzare strutturalmente il Servizio Sanitario Nazionale in ambito ospedaliero, tramite apposito piano di riorganizzazione volto a fronteggiare adeguatamente le emergenze pandemiche, come quella da COVID-19. A livello regionale, gli interventi e i relativi finanziamenti e le Aziende Sanitarie beneficiarie degli stessi sono dettagliati nelle DGRC 304/2020 e DGRC 378/2020.

L'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta risulta beneficiaria degli interventi della DGRC 378/2020 di seguito elencati:

Tipo Intervento DGRC 378/2020	Descrizione Intervento	Finanziamento
Allegato 1 Intervento 18	Costruzione campi modulari e lavori propedeutici all'installazione del campo modulare di T.I. 24 P.L.	2.938.268,24
Allegato 1 Interventi 19,20,21	Realizzazione di n. 12 PL di terapia intensiva Post Operatopria - adeguamento impianti	1.723.827,00
Allegato 1 Intervento 22	Realizzazione n. 18 PL sub intensiva - Adeguamento e costruzione impianti	1.274.332,73
Allegato 2 Intervento 19	Ristrutturazione delle aree e dei relativi percorsi di isolamento del pronto soccorso	1.337.894,00
Allegato 3 Interventi 13 e 14	Acquisizione n 2 Ambulanze di cui 1 con barella di biocontenimento	236.290,00

STATO AVANZAMENTO INTERVENTI DGRC 378/2020 al 31/12/2020

Allegato 1 Ordinanza n. 1 Commissario Delegato: P.L. DI TERAPIA INTENSIVA E SUB INTENSIVA"

N. intervento	Oggetto	P.L. di T.I.	Stato delle attività
18	Costruzione campo modulare e lavori propedeutici all'installazione del campomodulare di T.I. 24 P.L.	24	La struttura modulare è stata ultimata e consegnata a questa AORN. L'attività di ricovero è iniziata il 08/10 ed è attualmente in esercizio. L'intervento, gestito dalla Stazione Appaltante So.Re.Sa., è, dal punto di vista amministrativo, in fase di ultimazione. Difatti, la So.Re.Sa. s.p.a. con determina n. 338 del 26/10/2020 ha nominato la commissione incaricata di effettuare la Verifica di Conformità.
19	Adeguamento impianto areaulico, impianto elettrico, gas medicinali	4	Con determina n. 711 del 30/10/2020 è stato affidato l'incarico professionale per la progettazione definitiva ed esecutiva di n. 3 sale di terapia intensiva post-operatoria di cui n. 2 ubicate nell'edificio "N" e n. 1 nell'edificio "C", per un totale di n. 12 posti letto di T.I. La consegna dei primi 4 PL presso edificio "C" è avvenuta a Luglio 2021, mentre gli altri 8 verranno ultimati nel mese di ottobre.
20		4	
21		4	
22	Adeguamento impianto areaulico, impianto elettrico, gas medicinali, ristrutturazione strutturale e normativo	P.L. aggiunti in fase 1	Il reparto del Piano Terra ed. "F" oggetto di intervento di ristrutturazione e completamento è stato consegnato ed è in esercizio con n. 18 P.L. di sub intensiva. Mancano, tuttavia, alcune lavorazioni, quali: la coibentazione dei canali areaulici esterni e alcune opere di rifinitura. Gran parte delle attrezzature sono state acquistate.

Allegato 2 Ordinanza n. 1 Commissario Delegato: "INTERVENTI PER L'EMERGENZA-URGENZA"

N. intervento	Oggetto	Stato delle attività
---------------	---------	----------------------

19	Ristrutturazione delle aree e dei relativi percorsi di isolamento del pronto soccorso	<p>Con determina n. 710 del 30/10/2020 è stato affidato l’incarico professionale per la progettazione definitiva ed esecutiva dei lavori di “ampliamento e ristrutturazione delle aree e dei relativi percorsi di isolamento del Pronto Soccorso”.</p> <p>Con determina n. 709 del 30/10/2020 è stato affidato l’incarico professionale per la progettazione definitiva ed esecutiva finalizzata alla “realizzazione di n. 2 nuovi ascensori a servizio dei percorsi di isolamento del Pronto Soccorso e alla trasformazione di n. 2 ascensori esistenti in montalettighe COVID”. Entrambi i progetti saranno consegnati entro 30 giorni.</p>
Allegato 3 Ordinanza n. 1 Commissario Delegato: “Acquisizione n 2 Ambulanze”		
N. intervento	Oggetto	Stato delle attività
13 e 14	Acquisizione n 2 Ambulanze di cui 1 con barella di biocontenimento	Le procedure di acquisto avviate nel 2020 si sono completate nel primo semestre 2021

2.4 Programmazione Aziendale e sistema dei controlli interni

Nell’ambito del processo di pianificazione, l’azienda adotta, nel rispetto delle normative vigenti e dei vincoli della programmazione regionale, il programma annuale delle attività, nel quale vengono evidenziate le azioni ed i volumi produttivi delle singole unità operative, il relativo assorbimento di risorse, gli investimenti e, nel rispetto della legislazione regionale vigente in materia di bilanci, il conto economico dei costi e ricavi previsti per l’esercizio annuale di riferimento, dando così evidenza della programmazione economico-finanziaria di periodo.

La programmazione annuale costituisce il primo step di riferimento operativo-gestionale, oltre che di spesa, rispetto al periodo triennale di pianificazione che trova invece esplicitazione nella pianificazione pluriennale, e come tale essa è coerente e compatibile con la *mission* istituzionale attribuita all’azienda in sede di politica economico-sanitaria regionale.

Gli atti di programmazione adottati dal *management* aziendale rivestono un’importanza strategica, in quanto definiscono gli obiettivi, i progetti e le azioni che caratterizzeranno l’attività nel periodo considerato, mettendo in evidenza i processi organizzativi attraverso i quali si rende possibile la loro realizzazione, in uno con la relativa valutazione di incidenza economica. essi assicurano idonea trasversalità, attraverso il fattivo coinvolgimento di diverse competenze operanti nell’organizzazione, in modo da integrare funzionalmente le unità operative di volta in volta più direttamente interessate e assicurare in tal modo al processo la necessaria organicità e compiutezza. L’AORN ha sempre integrato, in sede di programmazione delle attività, i criteri e le valutazioni di **efficienza ed economicità** con la valutazione della **qualità e appropriatezza** delle prestazioni, e con il risalto riconosciuto alle **finalità di natura qualitativa**.

La programmazione, pertanto, si traduce in un complesso di decisioni strategiche in grado di delineare un insieme integrato e coordinato di criteri, strumenti e procedure, finalizzati ad attuare un complesso sinergico di azioni operative, coerenti con la pianificazione strategica, i cui risultati devono essere posti a verifica circa la rispondenza all'andamento gestionale con gli obiettivi prefissati di periodo. Il programma delle attività, quindi, viene articolato come un documento che espone e giustifica i progetti, le risorse necessarie e le modalità organizzativo-gestionali utili al perseguimento degli obiettivi prefissati e in relazione alla normativa e pianificazione vigente.

I processi di programmazione e le modalità di connessione con il sistema di controllo di gestione sono oggetto di specifica regolamentazione interna all'azienda.

L'AORN continua il Percorso per l'Attuazione della Certificabilità anche attraverso il riordino ed il potenziamento dei meccanismi di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta, attraverso un sistema di controlli articolato in:

1) **controllo esterno o controllo di regolarità amministrativa e contabile**, finalizzato ad accertare la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;

2) **controllo interno**, a sua volta articolato in:

- **controllo di gestione**, deputato alla verifica dell'efficacia ed economicità dell'azione amministrativa al fine di ottimizzare il rapporto tra costi e risultati;

- **valutazione della dirigenza**, attraverso il monitoraggio delle prestazioni del personale con qualifica dirigenziale;

- **controllo strategico**, avente ad oggetto l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei programmi, dei piani e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico.

Il sistema dei controlli interni, ed in particolare il Controllo di Gestione, articolato sulla verifica della congruenza tra obiettivi e scelte operative attuate, assolve al ruolo di supporto all'attività di programmazione. Il sistema si ispira ai seguenti principi generali:

1) l'attività di valutazione e controllo strategico supporta l'attività di programmazione strategica e di indirizzo politico amministrativo. La struttura Controllo di Gestione svolge anche l'attività di supporto agli organismi previsti per la valutazione dei dirigenti direttamente destinatari delle direttive emanate dalla Direzione Generale;

2) nello svolgimento delle attività di controllo di gestione e di valutazione del personale, la struttura preposta fornisce tutti gli elementi in proprio possesso ai dirigenti posti al vertice dell'unità operativa soggetta a valutazione. L'attività di valutazione dei dirigenti e del personale del comparto, utilizza i risultati del controllo di gestione ed è svolta dal Collegio Tecnico e dall'Organismo Indipendente di Valutazione (che ha sostituito il Nucleo di Valutazione).

2.5 Bilancio economico previsionale e Piano di efficientamento

La legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) prevede per le Aziende Ospedaliere che presentano particolare deficit di natura sanitaria e/o contabile l'ingresso nei piani di efficientamento come appunto indicato all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015

In data 29 settembre 2016, la Regione Campania ha emanato il DCA 102/2016, con il quale ha individuato le aziende ospedaliere (AO), le aziende ospedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) da sottoporre ai Piani di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

La A.O.R.N. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta rientra tra le aziende sottoposte a Piano di efficientamento e riqualificazione ex l. 208/2015 e DCA 102/2016.

Il piano di efficientamento triennale proposto dall'azienda è stato validato in sede regionale è stato elaborato tenendo conto:

- Analisi della situazione economico-gestionale dell'azienda negli ultimi tre anni anche alla luce dei cambiamenti intervenuti, al fine di comprendere le cause sia interne che esterne alla gestione che abbiano portato l'azienda nella situazione attuale;
- Predisposizione del Conto Economico Proiezione 2016 e del Conto Economico Tendenziale 2017-2019;
- Individuazione delle Aree di efficientamento, in particolare valutando gli impatti economici delle stesse su:
 - ottimizzazione dei ricavi, analizzando la corretta modalità di valorizzazione delle prestazioni e della relativa rendicontazione nei flussi informativi, oppure prevedendo modalità di valorizzazione per prestazioni allo stato attuale non soggette a tariffazione;
 - ottimizzazione della capacità produttiva, analizzando l'attività di degenza, di diagnostica e ambulatoriale e delle sale operatorie;
 - analisi del fabbisogno di risorse umane;
 - esame dei contratti riguardanti i beni sanitari e i servizi appaltati (mensa, pulizia, lavanolo, smaltimento rifiuti e vigilanza);
 - ulteriori azioni e manovre riguardanti eventuali aree di miglioramento.

2.6 Programmazione degli Acquisti e Piano degli Investimenti

L'Azienda, in osservanza delle disposizioni nazionali e regionali in materia di contenimento dei costi, effettua - ove previsto - i propri acquisti tramite il MEPA, la CONSIP e la SORESA e in parte con la centrale di committenza SUA. Inoltre, disciplina con proprio regolamento gli acquisti di beni e servizi in economia e dispone di un regolamento nel rispetto delle previsioni della vigente disciplina in materia di appalti.

Con deliberazione di fine settembre 2021 è stata predisposta e trasmessa a SoReSa la programmazione degli acquisti di beni e servizi per il 2022 e 2023. Tale programmazione è stata effettuata a seguito di attenta ricognizione fatta presso le unità operative interessate. Sono stati preliminarmente richiesti i fabbisogni alle Unità Operative sanitarie e tecniche, e dopo apposita valutazione approvati.

Di tale programmazione si è tenuto in dovuto conto per la predisposizione del preventivo economico 2022, naturalmente guardando ai limiti di spesa consentiti, **ma soprattutto all'incidenza che i maggiori costi sostenuti in termini di personale, di beni e servizi sostenuti e che si stanno ancora sostenendo per la gestione della pandemia.**

Dal lato degli investimenti con i fondi in conto esercizio, anche per l'anno 2022, questa azienda ha posto in essere un piano volto soprattutto all'aggiornamento e al rinnovamento del parco tecnologico aziendale in parte ormai obsoleto, in parte necessario per soddisfare le continue richieste da parte dell'utenza. Ad inizio anno 2019 è stato approvato il piano di rinnovo delle attrezzature a bassa e media tecnologia. Quelli di questi non ancora acquistati e le nuove esigenze come il mammografo digitale e la nuova diagnostica rientrano tra le attrezzature da acquisire nel 2020 per un valore di oltre cinque milioni di euro che sono stati stornati dai contributi in conto esercizio.

Tali acquisti si sono concretizzati nel secondo semestre dell'anno 2021.

Il programma di acquisto delle attrezzature, in particolare delle attrezzature biomediche e dei dispositivi medici, tiene conto (soprattutto per le prime) degli aspetti di seguito elencati:

- evoluzione della tipologia dei servizi;
- obsolescenza delle attrezzature;
- adeguamento alle norme tecniche;
- eventuale disponibilità di nuove tecnologie per il miglioramento dell'assistenza sanitaria.

Il dettaglio delle acquisizioni previste, comunicato agli organismi regionali interessati a concedere le dovute future autorizzazioni, è esposto nell'apposito allegato.

Obiettivi di contenimento dei costi necessari a garantire l'equilibrio economico finanziario e la mancanza di finanziamenti specifici da destinare a investimenti, a cui di conseguenza si può dar seguito solo attraverso l'utilizzo dei contributi in conto esercizio, potrebbero compromettere l'attuazione del piano.

3. Impatto con la programmazione Regionale

Adeguamento Programmi operativi agli Indirizzi Ministeriali e Regionali

Con decreto del commissario ad acta per il piano di rientro n. 103/2018 è stato ulteriormente adeguato il piano regionale di programmazione della rete ospedaliera ai sensi del DM 70/2015, già integrato con DCA 8/2018. In ottica di piano di rientro il commissario straordinario ha provveduto alla programmazione rimodulando la dotazione dei posti letto agli standard previsti dal decreto ministeriale. Le aziende sono invitate, in tale ottica, alla revisione dell'atto aziendale.

Con deliberazione n. 234 del 17/04/2018 la direzione strategica ha provveduto all'adeguamento dell'atto Aziendale al DCA 8/2018; **come già anticipato l'AORN sta procedendo alla rimodulazione dell'Atto Aziendale per adeguarlo al DCA 103/2018 e alla DGRC 378/2020.**

Altro aspetto sempre connesso al piano di rientro è quello di natura amministrativo gestionale legato al governo del sistema (attuazione decreto Lgs 118/2011, certificabilità dei bilanci del SSR, Flussi informativi, attuazione contabilità analitica).

Al riguardo è stata rivista l'organizzazione per dipartimenti e la dotazione per posto letto. A livello gestionale ha individuato nell'integrazione con il territorio attraverso una condivisione e collaborazione con l'Azienda Sanitaria Locale di Caserta uno dei punti chiave per risolvere il problema dell'emergenza urgenza.

La gestione amministrativo contabile dell'AORN porterà a regime nell'anno 2022, dopo aver tanto concentrato gli sforzi nell'anno 2021 con l'adozione di procedure, la partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento posti in essere dalla Regione Campania in collaborazione con Università Bocconi e CERISMAS, il coinvolgimento di tutti i professionisti interessati, gli obiettivi:

- a) attività relative all'intervento "Art 79, comma 1 sexies lett.
- b) della Legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della Legge 191/2009.
- c) Funzionalità a regione SIAC.

a) AVANZAMENTO P.A.C.

A decorrere dal 11/06/2020 la gestione aziendale è ritornata in regime ordinario con l'insediamento del direttore generale che con deliberazione n. 170 del 24/08/2020 ha adottato il bilancio di esercizio 2019, trasmesso agli organi regionali per l'approvazione, con evidenza nella Relazione di Gestione

del Direttore Generale del fatto che i referenti aziendali per l'attuazione del PAC, nel corso del 2019, si sono resi disponibili e attendevano un'attività di assistenza da parte dell'ATI aggiudicataria del nuovo sistema amministrativo contabile, con particolare riferimento alla verifica di quanto realizzato e per eventuale riprogrammazione del cronoprogramma PAC da condividere. In tale ottica lo stato di avanzamento delle singole azioni del PAC veniva rimodulato a ottobre 2019, concordato con i competenti uffici regionali e trasmesso agli stessi a fine nel mese di novembre 2019 e successivamente confermato a marzo 2020, senza poi poter proseguire concretamente nell'attuazione, anche per il maggior impegno amministrativo e gestionale profuso per l'emergenza pandemica. Per tali motivazioni si è reso necessario procedere ad una riprogrammazione temporale delle azioni ed interventi del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano come approvato con deliberazione 444 del 09/12/2020.

Con lo stesso provvedimento è stato necessario rimodulare i referenti aziendali per l'intervento ai sensi dell'art. 79, co 1 sexies, della L. 133/2008 e art 2, co 70 della L. 191/2009 individuati nel Direttore Amministrativo avv. Amalia Carrara che ne sarà il coordinatore, nonché il Dirigente della UOC Controllo di Gestione Ing. Umberto Signoriello, già impegnato nelle attività di cui al DCA 27/2019 e 67/2019 e il Dr. Giovanni Sferragatta, direttore dell'UOC SIA. Sono stati inoltre confermati quali responsabili delle singole procedure amministrativo contabili i direttori/dirigenti delle Unità Operative PTA così come individuati con deliberazione n. 320 del 23/04/2019, incaricandoli dell'attuazione delle procedure stesse e delle azioni inerenti i singoli interventi in materia di Percorso Attuativo delle Certificabilità, per le tematiche di specifico interesse, come da scadenze riprogrammate.

La riprogrammazione di cui alla deliberazione n. 444/2020 è stata approvata dalla Regione Campania con DGR n. 579 del 16/12/2020.

Con deliberazione n. 190 del marzo 2021 è stato dato attuazione a quanto disposto dalla deliberazione 444/2020. In particolare si è proceduto alla validazione delle schede PAC approvate con DGRC 579/2020 e al loro aggiornamento al 01/03/2021; Sono stati invitati i vari responsabili delle varie azioni a porle in essere entro le scadenze previste, riconoscendo tali attività come obiettivo 2021.

L'Attività di Formazione è continuata nel corso nel 2021 terminando, come anticipato, con la formalizzazione delle procedure per singola area gestionale.

b) IMPLEMENTAZIONE CO.AN.

Nel corso del 2020 è stato potenziato il Controllo di Gestione con l'immissione in servizio dal 01/05/2020 di un ingegnere gestionale, in particolare, per meglio rispondere agli adempimenti dei DCA 27/2019 e 67/2019.

Infatti, con deliberazione del Commissario Straordinario n. 104 del 27 settembre 2019 le linee guida regionali di cui al DCA 67/2019 sono state recepite dall'AORN che ha provveduto anche ad individuare il responsabile dell'implementazione della Metodologia presso l'Azienda identificandolo nel responsabile del Controllo di Gestione, già nominato referente della gestione del piano dei CRIL. Con l'implementazione a SIAC, avvenuto a inizio 2019, è stato aggiornato precedentemente il piano dei centri di Costo rendendolo conforme al piano dei CRIL regionale ed era stato nominato con deliberazione n. 320 del 23/04/2019 il referente aziendale della gestione del Piano dei CRIL.

Considerato che il sistema amministrativo contabile SIAC non presenta dei moduli specifici di ausilio alle attività del Controllo di Gestione, in più circostanze è stato richiesto a SoReSa e alla RTI aggiudicataria del nuovo sistema amministrativo contabile un incontro formativo per comprendere le modalità, di sistema o alternative, con cui poter adempiere a quanto previsto. Tale richiesta di fatto non ha mai prodotto alcun incontro, lasciando il referente aziendale senza alcun strumento informatico di supporto all'attività oggetto della rendicontazione. L'evento pandemico nel 2020 ha di fatto bloccato ogni sviluppo dell'attività in merito.

Nonostante tutto nel 2020 è stato effettuato il caricamento dei CRIL nella procedura informatica SAP, previsto per il 2019.

Con l'avvento della pandemia l'attività ha subito un periodo di mancato sviluppo; è stata ripresa nella seconda parte del 2021.

c) Stato Avanzamento linee progettuali e Pianificazione Attività per il passaggio dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano al Sistema Informatico Amministrativo-Contabile unico regionale (SIAC)

In data 25/07/2018 presso l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta si dava avvio ai lavori inerenti il progetto in questione, con illustrazione da parte della R.T.I., affidataria dei servizi di consulenza direzionale, delle attività, delle modalità operative e del piano dei lavori.

Tale passaggio, previsto per il 01/03/2019, su dettagliata relazione e motivazione dell'AORN è stato anticipato da SoReSa Spa al 01/02/2019 per il buon stato di avanzamento delle attività preliminari.

Nella prima fase, seppur con notevoli difficoltà, si è avuta la partenza del sistema contabile con l'emissione dei pagamenti per stipendi e per il fatturato già contabilizzato per effetto della migrazione. La prevista operatività su un periodo bimestrale, imposta dal nuovo sistema informatico, e la schedulazione burocratica hanno evidenziato subito le prime difficoltà operative nel processo "contratti-ordini-carico-registrazione fatturato", con conseguente accumulo di ritardi nell'esecuzione del ciclo passivo e ricaduta sui tempi di pagamento che hanno superato di gran lunga quelli previsti dalla normativa europea soprattutto nel II e III trimestre 2019, riducendosi leggermente nel IV trimestre. I tempi di pagamento sono stati recuperati poi nel 2020.

Nei primi mesi del 2020 veniva installato l'applicativo "portale fiori" che non risolveva le necessità gestionali lamentate in merito al conto deposito e agli armadietti di reparti.

Con l'apertura dell'esercizio 2020 sono emerse ulteriori difficoltà operative affrontate in apposito incontro organizzato con RTI, SORESA e referenti regionali; le diverse questioni aperte, la cui risoluzione diventava nel frattempo impellente in vista della predisposizione del bilancio 2019, sono state risolte nei mesi successivi ad accezione dell'avvio della gestione informatizzata degli armadietti di reparto e tanto per le difficoltà incontrate nel periodo della pandemia.

Nell'ultimo periodo del 2021 sono stati attivati e ne è avviata la gestione gli armadietti dei reparti con maggior valore. Entro il primo trimestre 2022 saranno tutti attivi.

4. Gestione Emergenza Pandemica da Coronavirus (Covid_19) e Pianificazione degli Interventi

Come anticipato in premessa anche la gestione dell'esercizio 2021 è stata caratterizzata dall'evento straordinario della pandemia da coronavirus (covid_19) che, nelle sue due ondate, ha stravolto le modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria soprattutto nelle aziende sanitarie pubbliche.

Il periodo emergenziale è stato prorogato, come ben noto, da parte del governo centrale a tutto il 31/03/2022.

L'AORN ha fronteggiato la pandemia, nella sua prima fase, fornendo assistenza, nelle varie intensità di cura, con propri professionisti ponendo in essere ogni adempimento necessario.

Con deliberazione del CS 218 del 27/02/2020 è stato adottato un piano clinico organizzativo per la gestione della pandemia per disciplinare l'identificazione e la gestione dei casi sospetti e accertati da infezioni da coronavirus. Il piano è stato poi aggiornato con deliberazione CS n. 286 del 19/03/2020.

La Regione Campania, con DGRC n. 304 del 16.6.2020, integrata e aggiornata con DGRC n.378 del 27.7.2020, per far fronte all'emergenza pandemica, ha adottato il Piano di riorganizzazione e potenziamento delle attività in regime di ricovero in terapia intensiva e in aree di assistenza ad alta intensità di cura della Regione Campania.

Con Deliberazione n.19 del 26/6/2020 integrata con Deliberazione Aziendale n. 45 del 09/07/2020 questa AORN ha recepito la DGRC n. 304 del 16.6.2020 ed istituito l'Unità di Crisi Aziendale n-Cov2. Successivamente con deliberazione n 56 del 15/7/2020 sono stati adottati il "Piano Aziendale per la Sicurezza Anti-contagio" e il "Protocollo di Screening per l'accesso alle prestazioni dell'A.O.R.N.". Con Deliberazione 157 del 10/08/2020 ha recepito i piani di cui alla DGRC 304 e 378 e ha adottato, infine, il piano organizzativo funzionale per la gestione della pandemia che coinvolge i pazienti covid positivi.

Da un punto di vista dell'assistenza dei pazienti covid_19 nella seconda metà del 2020 e a tutto il mese di maggio 2021, l'AORN si è prodigata fino a mettere a disposizione 110 posti letti, usufruendo anche di un modulo esterno, appositamente realizzato e messo a disposizione dalla Regione Campania per l'assistenza ai pazienti ad alta intensità di cura. Gli altri posti letti sono stati allestiti attraverso la riconversione o l'accorpamento di alcune unità operativa non di emergenza, utilizzando gli spazi di un unico edificio. Il personale dedicato alla specifica assistenza in parte è stato reclutato attraverso l'utilizzo di graduatorie regionali appositamente realizzate, il personale messo a disposizione dalla Protezione Civile, il personale dipendente dell'AORN volontario o derivante dagli accorpamenti posti in essere.

Circa gli investimenti strumentali e in attrezzature posto in essere o in corso e che si concretizzerà nei primi mesi del 2021 occorre precisare quanto segue.

Con decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, in particolare l'articolo 2, vengono emanate disposizioni per il "Riordino della rete ospedaliera in relazione all'emergenza da COVID-19", al fine di rafforzare strutturalmente il Servizio sanitario nazionale in ambito ospedaliero, tramite apposito piano di riorganizzazione volto a fronteggiare adeguatamente le emergenze pandemiche, come quella da COVID-19 in corso. In tale ottica sono stati finanziati all'AORN diversi interventi mirati al potenziamento dei posti letti specifici. In particolare è stato finanziato un modulo esterno per l'assistenza in emergenza dei pazienti bisognevoli di terapia intensiva, un ampliamento del pronto soccorso, ulteriori dodici posti letto per terapia intensiva all'interno della struttura ospedaliera, due ambulanze da dedicare all'attività emergenziale. Gli interventi sono in corso e si concluderanno nel 2022.

L'evento pandemico ha ripercussioni anche sull'aspetto economico finanziario dell'AORN con

ripercussioni anche nel 2022.

E’ ovvio che per tali maggiori costi per l’anno 2021 si attende un maggiore finanziamento in sede di assegnazione del FSR, come già avvenuto per l’anno 2020.

IL Direttore Generale
Gaetano Gubitosa