



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

1236

Numero

30 DIC. 2022

data

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023

Esercizio _____ Conto _____
 Centro di Costo IUOA0200
 Sottoconto n° _____
 Budget:
 - Assegnato € _____
 - Utilizzato € _____
 - Presente Atto € _____
 - Residuo € _____

Ovvero schema allegato Scostamento Budget NO SI Il Direttore della UOC Economico Finanziaria e
Patrimoniale**Struttura proponente**

U.O.C. Economico Finanziaria e Patrimoniale

Estensore

Data _____ Firma Pasquale Ferrari

Responsabile del Procedimento

Data _____ Firma Pasquale Ferrari

Il Direttore della UOC

Data 30/12/2022 Firma Pasquale Ferrari

Proposta n. 1329 del 30 DIC. 2022

PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO

FAVORABILE

Data 30/12/2022

IL DIRETTORE SANITARIO

Patrizia Magrini

PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

FAVORABILE

Data 30/12/2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Alberto Fiore

Gli estremi della registrazione e della data di pubblicazione sono riportati nell'ultimo foglio allegato alla presente delibera -

IL DIRETTORE DELLA UOC ECONOMICO FINANZIARIA E PATRIMONIALE

- VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA la Legge Regionale 31 Ottobre 1996 n.45 e ss. mm. ii, che disciplina la gestione Contabile e Patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere e che all'articolo 2 prevede che il Bilancio Economico di Previsione sia approvato dal Direttore Generale;
- VISTI il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che dà disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, prevedendo, in particolare, all'art. 25, che gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera c), *“predispongono un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione”*;
- l'art. 21 comma 1 della citata Legge Regionale n. 45 del 31 Ottobre 1996 e ss.mm.ii. secondo cui *“il bilancio economico di previsione annuale ... è formulato sulla base dell'accordo tra Regione e Azienda relativamente alle risorse regionali da attribuire in rapporto agli obiettivi aziendali”*;
- TENUTO CONTO delle disposizioni contenute nella circolare n. 1252833 del 09/12/2022 dall'Area Risorse Finanziarie del Servizio Sanitario Regionale - Direzione Salute e integrazione sociosanitaria della Regione Lazio: *“Linee Guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2023”*;
- delle integrazioni alla suddetta nota comunicate con circolare n12669118 del 13/12/2022 con la quale si precisa che *“in merito alla voce COSTI del Personale, le Aziende, coerentemente con gli atti di impegno sottoscritti con la Scrivente Direzione, dovranno provvedere a contabilizzare i valori concordati nel BEP 2022 in coerenza con i piani dei fabbisogni approvati dalla Regione, aggiornati a seguito degli accordi contrattuali siglati”*.
- PRESO ATTO delle indicazioni fornite con il succitato documento per quanto attiene i valori da registrare in termini di contributi F.S.R., indistinto, nonché con riferimento ai ricavi da mobilità attiva infra regionale (dati esercizio 2021);
- degli esiti delle attività aziendali di valutazione dei costi previsti per l'anno 2023, dettagliatamente descritti nella Nota Illustrativa al bilancio;
- della richiesta regionale di predisporre e adottare il bilancio preventivo 2023 entro il 31 dicembre 2022, nonché di inserire il corrispondente piano dei conti regionale standard nel sistema SIGES, entro la stessa data;
- RITENUTO che lo Schema Regionale con cui viene rappresentato il BEP 2023 per la successiva fase di “Concordamento” è il seguente:

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA		
ID	CONTO ECONOMICO €	Budget 2023
A1	Contributi F.S.R.	41.363.882
A2	Saldo Mobilità	141.708.890
A3	Entrate Proprie	9.935.232
A4	Saldo Intramoenia	1.354.622
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.000.000
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	- 33.770
A	Totale Ricavi Netti	192.328.856
B1	Personale	142.850.135
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	33.060.000
B3	Altri Beni e Servizi	87.920.054
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	- 0
B5	Accantonamenti	11.558.748
B6	Variazione Rimanenze	-
B	Totale Costi Interni	275.388.937
C	Totale Costi Esterni	400.000
D	Totale Costi Operativi (B+C)	275.788.937
E	Margine Operativo (A-D)	- 83.460.081
F2	Saldo Gestione Finanziaria	2.559.893
F3	Oneri Fiscali	10.373.089
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.932.982
G	Risultato Economico (E-F)	- 96.393.063

ATTESTATO che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della legge 20/94 e successive modifiche ed integrazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1 della legge 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

PROPONE

Per i motivi in narrativa esposti che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

di adottare il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 dell'Azienda Ospedaliera -
 Complesso Ospedaliero San Giovanni – Addolorata,
 composto da:

- Conto economico preventivo
- Piano dei flussi di cassa prospettici
- Schema CE ministeriale

corredato da:

- Nota Illustrativa
- Piano degli investimenti
- Relazione del Direttore Generale

e che presenta le seguenti risultanze economiche (riclassificazione regionale):

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA		
ID	CONTO ECONOMICO €	Budget 2023
A1	Contributi F.S.R.	41.363.882
A2	Saldo Mobilità	141.708.890
A3	Entrate Proprie	9.935.232
A4	Saldo Intramoenia	1.354.622
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.000.000
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	- 33.770
A	Totale Ricavi Netti	192.328.856
B1	Personale	142.850.135
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	33.060.000
B3	Altri Beni e Servizi	87.920.054
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	- 0
B5	Accantonamenti	11.558.748
B6	Variazione Rimanenze	-
B	Totale Costi Interni	275.388.937
C	Totale Costi Esterni	400.000
D	Totale Costi Operativi (B+C)	275.788.937
E	Margine Operativo (A-D)	- 83.460.081
F2	Saldo Gestione Finanziaria	2.559.893
F3	Oneri Fiscali	10.373.089
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.932.982
G	Risultato Economico (E-F)	- 96.393.063

IL DIRETTORE DELLA UOC
 Pasquale Ferrari

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il D.L.vo 30.12.1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;

IN VIRTU' dei poteri conferiti con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00025 del 25 febbraio 2021;

PRESO ATTO che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della Legge 20/94 e successive modifiche ed integrazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1 della L. 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il parere favorevole Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

ritenuto di dover procedere

DELIBERA

di approvare la proposta così come formulata, rendendola disposto.

La U.O.C. Affari Generali e gestione amministrativa ALPI curerà tutti gli adempimenti relativi alla registrazione ed alla pubblicazione della presente deliberazione.

La presente deliberazione è composta da n. 5 pagine, compreso il frontespizio, di n. 1 foglio di registrazione e pubblicazione nonché di n. 6 allegati così composti:

allegato 1: Conto Economico preventivo 2023 (schema di cui all'art. 26 comma 3 D.lgs 118/2011)	n. 4 pagine
allegato 2: Pian dei flussi di cassa prospettici 2023 (schema di cui all'art. 26 comma 3 D.lgs 118/2011)	n. 2 pagine
allegato 3: Conto economico preventivo dettagliato 2023 (schema CE NSIS)	n. 15 pagine
allegato 4: Nota Illustrativa	n. 23 pagine
allegato 5: Piano degli Investimenti	n. 7 pagine
allegato 6: Relazione del Direttore Generale	n. 9 pagine


Il Direttore Generale
Dott.ssa Tiziana Frittelli

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2023
(schema di cui all'art. 26 comma 3 D.lgs 118/2011)

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

CODICE MIN	VOCE	2023
A)	Valore della produzione	
A.1)	Contributi in c/esercizio	44.119.044,51
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	41.363.881,89
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.730.154,62
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0,00
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0,00
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0,00
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	2.464.073,25
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	36.850,00
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	229.231,37
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0,00
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0,00
A.1.c.4)	da privati	0,00
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	25.008,00
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.000.000,00
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	46.230,00
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	149.282.629,01
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	140.238.982,99
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.660.126,70
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.383.519,32
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.131.934,60
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.051.908,80
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.160.525,36
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.969.181,13
	TOTALE A)	206.761.453,41
B)	Costi della produzione	
B.1)	Acquisti di beni	63.836.000,00
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	63.381.000,00
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	455.000,00
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	18.339.552,21
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0,00
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0,00
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	200.000,00
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0,00
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	150.000,00

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

CODICE MIN	VOCE	2023
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	50.000,00
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.048.772,13
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0,00
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	865.780,08
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.025.000,00
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.816.133,00
B.3.a)	Servizi non sanitari	33.288.348,00
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	442.785,00
B.3.c)	Formazione	85.000,00
B.4)	Manutenzione e riparazione	8.560.044,00
B.5)	Godimento di beni di terzi	1.900.397,00
B.6)	Costi del personale	142.660.135,45
B.6.a)	Personale dirigente medico	59.263.229,17
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.597.045,19
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	63.210.765,75
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.825.952,17
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	14.763.143,17
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.110.000,00
B.8)	Ammortamenti	8.160.525,36
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	146.852,11
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	5.221.341,26
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.792.331,99
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
B.10)	Variazione delle rimanenze	0,00
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	0,00
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00
B.11)	Accantonamenti	11.638.747,78
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	6.000.000,00
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	17.000,00
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	80.000,00
B.11.d)	Altri accantonamenti	5.541.747,78
	TOTALE B)	291.021.534,80
	Differenza tra valore e costi della produzione	-84.260.081,39
C)	Proventi e oneri finanziari	
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0,00
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	2.559.893,05
	TOTALE C)	-2.559.893,05
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D.1)	Rivalutazioni	0,00
D.2)	Svalutazioni	0,00
	TOTALE D)	0,00
E)	Proventi e oneri straordinari	
E.1)	Proventi straordinari	0,00
E.1.a)	Plusvalenze	0,00
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0,00

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

CODICE MIN	VOCE	2023
E.2)	Oneri straordinari	0,00
E.2.a)	Minusvalenze	0,00
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0,00
	TOTALE E)	0,00
	Risultato prima delle imposte	-86.819.974,44
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y.1)	IRAP	9.388.971,58
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	8.940.677,04
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	33.807,45
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	414.487,09
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	0,00
Y.2)	IRES	184.117,33
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
	Totale Y)	9.573.088,91
	Utile (perdita) dell'esercizio	-96.393.063,35



SISTEMA SANITARIO REGIONALE

AZIENDA OSPEDALIERA
SAN GIOVANNI ADDOLORATA



REGIONE
LAZIO

**PIANO DEI FLUSSI DA CASSA PROSPETTICI 2023
(schema di cui all'art. 26 comma 3 D.lgs 118/2011)**

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011
PREVENTIVO

Azienda: 120902

valori in unità di €

		2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-96.393.063
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	5.221.341
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.792.332
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	146.852
Ammortamenti		8.160.525
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	8.160.525
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		8.160.525
(+)	accantonamenti SUMAI	17.000
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		17.000
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.541.748
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-12.000.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-458.252
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-80.513.265
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-4.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	2.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-82.513.265
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-400.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-10.000.000
B - Totale attività di investimento		-10.400.000
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
C - Totale attività di finanziamento		100.000.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		7.086.735

**CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2023 DETTAGLIATO
(Schema CE NSIS)**

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	44.119.044,51
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	41.363.881,89
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	36.559.836,85
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	2.707.388,79
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	33.852.448,06
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	19.896.437,87
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	13.956.010,19
AA0036	A.1.A.1.4	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.804.045,04
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.730.154,62
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.464.073,25
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	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
AA0090	A.1.B.1.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2.464.073,25
AA0110	A.1.B.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	36.850,00
AA0120	A.1.B.2.1	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	36.850,00
AA0140	A.1.B.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	229.231,37
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	225.761,37
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.470,00
AA0160	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	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. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge	0,00
AA0180	A.1.C	Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D	Contributi c/esercizio da privati	25.008,00
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.000.000,00
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.000.000,00
AA0260	A.2.B	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	46.230,00
AA0271	A.3.A	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

AA0290	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0300	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	46.230,00
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	149.282.629,01
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	140.255.182,99
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	133.670.008,47
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	90.953.265,66
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.960.427,21
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	2.532.669,10
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	25.223.646,50
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	16.200,00
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.568.974,52
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	4.268.795,43
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	1.345.089,17
AA0471	A.4.A.3.3	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
AA0480	A.4.A.3.4	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5	Prestazioni di File F	899.868,92
AA0500	A.4.A.3.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8	Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0541	A.4.A.3.10	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	55.221,00
AA0580	A.4.A.3.15.A	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

AA0590	A.4.A.3.15.B	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	55.221,00
AA0600	A.4.A.3.16	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - MobilitA' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilitA' attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.367.319,32
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.660.126,70
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.183.911,83
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	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)	5.928,75
AA0720	A.4.D.5	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	386.733,00
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	4.083.553,12
AA0740	A.4.D.7	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.131.934,60
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	15.063,37
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	15.063,37
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.319.624,00
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.319.624,00
AA0831	A.5.C.4	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	346.889,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00
AA0860	A.5.D.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	346.889,00
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.450.358,23
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.033.740,23
AA0900	A.5.E.1.1	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back	1.033.740,23
AA0921	A.5.E.2	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	416.618,00
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.051.908,80
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.051.608,80
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	300,00
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.160.525,36
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	95.997,89
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.594.308,77
AA1010	A.7.C	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.101.309,38
AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	368.909,32
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	1.969.181,13
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	1.496.977,79
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	472.203,34
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	206.761.453,41
BA0010	B.1	Acquisti di beni	63.836.000,00
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	63.381.000,00
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	33.060.000,00
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	32.505.000,00
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	70.000,00
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	485.000,00
BA0060	B.1.A.1.4	Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	156.500,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	156.500,00
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	29.899.500,00
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	23.378.000,00
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.150.000,00
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.371.500,00
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	50.000,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	20.000,00
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	195.000,00
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0303	B.1.A.9.3	Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4	Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6	Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	455.000,00
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	30.000,00
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	25.000,00
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	350.000,00
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	50.000,00
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	52.155.685,21
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	18.339.552,21
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - MobilitA intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - MobilitA extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - MobilitA intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	200.000,00
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA0550	B.2.A.3.3	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	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
BA0560	B.2.A.3.5	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7	- da privato - Medici SUMAI	200.000,00
BA0580	B.2.A.3.8	- da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	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
BA0600	B.2.A.3.8.C	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	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
BA0610	B.2.A.3.8.E	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	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
BA0620	B.2.A.3.8.G	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	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
BA0630	B.2.A.3.9	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	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 - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4	- da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4	- da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA0860	B.2.A.7.4.B	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (intra-regionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intra-regionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	150.000,00
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	150.000,00
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	50.000,00
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intra-regionale)	50.000,00
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	6.048.772,13
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.566.835,40
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	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) ed ex Art. 57-58)	4.226,00
BA1250	B.2.A.13.5	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	130.000,00
BA1260	B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	3.347.710,73
BA1270	B.2.A.13.7	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1341	B.2.A.14.7	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	865.780,08
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	865.780,08
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	200.000,00
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	15.000,00
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennita' a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	650.780,08
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.025.000,00
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125.000,00
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	400.000,00
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	10.500.000,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA1540	B.2.A.16.5	Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6	Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17	Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	33.816.133,00
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	33.288.348,00
BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	1.000.000,00
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	4.400.000,00
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	2.600.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	300.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	2.300.000,00
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	1.952.648,00
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	4.700.000,00
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	700.000,00
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	335.000,00
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricita'	10.200.288,00
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	2.617.830,00
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	300.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	300.000,00
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	4.482.582,00
BA1720	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	4.482.582,00
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	442.785,00
BA1760	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.300,00
BA1770	B.2.B.2.2	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	424.485,00
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	0,00
BA1800	B.2.B.2.3.B	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	190.000,00
BA1810	B.2.B.2.3.C	Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D	Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	234.485,00
BA1831	B.2.B.2.3.F	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3	Formazione (esternalizzata e non)	85.000,00
BA1890	B.2.B.3.1	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	31.096,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA1900	B.2.B.3.2	Formazione (esternalizzata e non) da privato	53.904,00
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8.560.044,00
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.358.076,00
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.656.968,00
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	515.000,00
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.000,00
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	1.900.397,00
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	1.900.397,00
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	1.780.397,00
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	120.000,00
BA2040	B.4.C	Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1	Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2	Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D	Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080		Totale Costo del personale	142.660.135,45
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	126.071.040,11
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	62.860.274,36
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	59.263.229,17
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	57.023.017,56
BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.240.211,61
BA2140	B.5.A.1.3	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2	Costo del personale dirigente non medico	3.597.045,19
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.336.869,21
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	260.175,98
BA2180	B.5.A.2.3	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B	Costo del personale comparto ruolo sanitario	63.210.765,75
BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	61.669.634,50
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.541.131,25
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	482.091,99
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	424.966,08
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	424.966,08
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	57.125,91
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	22.325,51
BA2300	B.6.B.2	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	34.800,40
BA2310	B.6.B.3	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	8.440.500,18
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	328.490,55
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	298.855,30
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	29.635,25
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	8.112.009,63
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.428.219,30
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	3.683.790,33

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	7.666.503,17
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.072.495,54
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	820.171,65
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	252.323,89
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.594.007,63
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.279.654,08
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.314.353,55
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.110.000,00
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	800.000,00
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.310.000,00
BA2540	B.9.C.1	Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	600.000,00
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	710.000,00
BA2551	B.9.C.3	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560		Totale Ammortamenti	8.160.525,36
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	146.852,11
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.013.673,25
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	5.221.341,26
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.221.341,26
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.792.331,99
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B	Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.13	Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A	Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2	Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3	Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4	Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	11.638.747,78
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	6.000.000,00
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	5.000.000,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000,00
BA2730	B.14.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	500.000,00
BA2741	B.14.A.5	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità' (SUMAI)	17.000,00
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	80.000,00
BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	80.000,00
BA2811	B.14.C.6	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	5.541.747,78
BA2840	B.14.D.1	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	8.205,32
BA2860	B.14.D.3	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.692.397,89
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	98.081,10
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.373.063,47
BA2881	B.14.D.6	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	370.000,00
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	291.021.534,80
CA0010	C.1	Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C	Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2	Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E	Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3	Interessi passivi	2.559.893,05
CA0120	C.3.A	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	65.000,00
CA0130	C.3.B	Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C	Altri interessi passivi	2.494.893,05
CA0150	C.4	Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A	Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B	Perdite su cambi	0,00
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-2.559.893,05
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0,00

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

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

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120902

Data Competenza: 01-01-2023

EA0410	E.2.B.3.2.C	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-86.819.974,44
YA0010	Y.1	IRAP	9.388.971,58
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	8.940.677,04
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	33.807,45
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	414.487,09
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00
YA0060	Y.2	IRES	184.117,33
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	0,00
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	184.117,33
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	9.573.088,91
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	-96.393.063,35

***BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
2023***

NOTA ILLUSTRATIVA

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

PREMESSA

Il bilancio preventivo economico annuale 2023 è stato redatto secondo la vigente normativa nazionale, con particolare riferimento al D. Lgs. 118/2011, e secondo le direttive regionali vigenti in materia di contabilità economico patrimoniale, i decreti commissariali e le deliberazioni della Giunta Regionale che determinano un impatto sulla contabilità aziendale.

Si è tenuto inoltre conto delle disposizioni contenute nella circolare regionale U125833 del 9 dicembre 2022 "linee guida per la redazione del bilancio economico preventivo 2023", con cui sono stati forniti gli indirizzi e i criteri per la quantificazione delle principali voci e macro aggregati economici, e di quelle integrative comunicate con la nota U1266918 del 13/12/2023, riferite al costo del personale.

Di seguito si riportano le voci di sintesi che concorrono alla definizione del bilancio economico preventivo 2023 riclassificate secondo lo schema regionale utilizzato per la procedura di concordamento .

RICAVI

Contributi FSR

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A1.1a	Finanziamento indistinto	1.558.035	1.558.035	2.707.389
A1.1b	Finanziamento indistinto finalizzato	1.884.245	-	-
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	19.896.438	19.896.438	19.896.438
AA0035	Funzioni - Altro	13.956.010	13.956.010	13.956.010
A1.1c	Funzioni	33.852.448	33.852.448	33.852.448
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	37.294.728	35.410.483	36.559.837
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	4.804.045	4.804.045	4.804.045
A1	Contributi F.S.R.	42.098.773	40.214.528	41.363.882

Contributi da Regione per FSR indistinto

Come disposto dalle linee guida regionali, il valore rilevato in tale voce per l'esercizio 2023 è pari alle quote a destinazione indistinta, comprensive di quella inerente il DL 34/2000, e alle quote relative alle "funzioni" assegnate all'Azienda per l'anno 2021. Il finanziamento indistinto finalizzato da Regione è, al contrario, temporaneamente valorizzato a zero, sempre su indicazioni contenute nella nota regionale di cui in premessa.

Contributi da Regione per FSR vincolato

I valori di questa voce, composta dalle risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del piano sanitario nazionale (L.662/96 e L.133/08) G15596 15/12/2021 e all'acquisto di farmaci innovativi in buona parte oncologici, sono stati comunicati dalla Regione con specifico allegato.

Saldo mobilità sanitaria e infragruppo regionale

Ricavi e costi per mobilità infra ed extra

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
AA0350	Prestazioni di ricovero	90.953.266	90.953.266	90.953.266
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.960.427	14.960.427	14.960.427
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	2.532.669	2.532.669	2.532.669
AA0380	Prestazioni di File F	25.223.647	25.223.647	25.223.647
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	133.670.008	133.670.008	133.670.008
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	- 311.140	- 124.945	- 125.000
AA0460	Prestazioni di ricovero	4.268.795	3.114.333	4.268.795
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	1.345.089	981.320	1.345.089
AA0490	Prestazioni di File F	899.869	656.506	899.869
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	6.513.754	4.752.159	6.513.754
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	40.908	54.226	55.221
A2.5	Saldo infragruppo regionale	1.902.080	2.216.102	1.594.907
A2.6	Saldo mobilità internazionale	-	-	-
A2	Saldo Mobilità	141.815.610	140.567.551	141.708.890

I valori dei ricavi per **mobilità infra-regionale** relativi alle prestazioni di Ricovero Ospedaliero, Specialistica ambulatoriale e File F sono stati registrati, in applicazione delle disposizioni regionali, di importo pari alla certificazione dei volumi produttivi 2021, ribadita tramite specifico allegato ("*Mobilità intraregionale BEP 2023*").

I corrispondenti valori 2023 riferiti alla **mobilità extra-regionale** sono stati comunicati dalla Regione con specifico allegato ("*Mobilità extraregionale BEP 2023*") e risultano anch'essi pari a quanto rilevato nel bilancio consuntivo 2021.

Sempre su disposizioni regionali, non sono stati rilevati ricavi e costi per **mobilità internazionale**, in quanto registrati nel conto economico della GSA (Gestione Sanitaria Accentrata) .

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

I ricavi e i costi infragruppo regionale (intercompany) sono stati rilevati pari ai valori contabilizzati a costo e ricavo nel corso dell'anno 2021, al netto delle prestazioni covid, come da disposizioni regionali.

Entrate Proprie

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	7.331.818	2.758.663	2.693.305
A3.2	Ticket	1.713.959	1.983.291	2.051.909
A3.3	Altre Entrate Proprie	4.807.312	4.940.498	5.190.019
A3	Entrate Proprie	13.853.089	9.682.453	9.935.232

L'importo relativo alla voce "Ulteriori trasferimenti pubblici da regione" si riferisce principalmente alla quota del contributo per la sterilizzazione degli interessi impliciti compresi nei canoni di locazione nell'ambito dell'operazione SANIM.

Le altre entrate proprie includono i ricavi per ulteriore Pay back che, come da disposizioni regionali, sono stati quantificati pari al valore comunicato per il bilancio consuntivo 2021.

Rettifica contributi c/esercizio per destinazione investimenti

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	- 725.070	- 717.163	- 2.000.000
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione	-	-	-
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 725.070	- 717.163	- 2.000.000

La valorizzazione prevista per la rettifica dei contributi in conto esercizio è conseguente alla stima dell'acquisizione di cespiti nell'esercizio 2023 mediante "utilizzo" di finanziamenti di tale natura, necessaria se non assegnate altre forme di finanziamento in conto capitale.

Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	714.922	61.640	46.230
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	232.913	80.000	80.000
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	482.008	- 18.360	- 33.770

Nell' esercizio 2021 è stato interamente utilizzato il residuo del contributo per quota F.S. regionale indistinto finalizzato assegnato con DI emergenziali da destinare al contrasto della pandemia.

COSTI INTERNI

Costi del personale

Il costo previsto per l'anno 2023 è stato determinato definendo inizialmente il costo annuo intero di una unità (FTE), ripartito secondo la classificazione contabile, e di seguito individuando il numero di personale assunto e cessato nell'anno 2022 e quello che si prevede sarà assunto o cessato nel 2023, (così come sviluppato analiticamente nel modello di piano triennale del fabbisogno in corso di invio alla Regione Lazio) allo scopo di stabilire , le variazioni in aumento o in diminuzione delle risorse e il relativo costo. In tal modo la previsione include l'effetto complessivo dei "trascinamenti" delle uscite/entrate di personale avvenute nell'anno 2022, nonché gli effetti (al netto delle previste quiescenze) della realizzazione del piano "assunzionale" 2023.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	124.742.819	120.767.361	126.071.040
B1.1b	Personale Sanitario - Non Dipendente	83.940	-	-
B1.1	Personale Sanitario	124.826.759	120.767.361	126.071.040
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	16.899.053	15.596.096	16.589.095
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	189.503	182.133	190.000
B1.2	Personale Non Sanitario	17.088.556	15.778.229	16.779.095
B1	Personale	141.915.314	136.545.590	142.850.135

La proiezione del dato relativo al costo del personale dipendente 2023 si attesta su €/mgl 142.660; tale importo è comprensivo di €/mgl 3.168 relativi agli aumenti del CCNL 2019 – 2021 personale del Comparto, ed è in linea con la nota regionale prot. 1266918 del 13.12.2022 relativa alla redazione del bilancio economico preventivo 2023.

Tale costo è comprensivo delle seguenti voci:

1) costi ascritti al consolidamento - con il relativo effetto di trascinamento, anche, ovviamente, con riguardo ai relativi fondi contrattuali – delle cessazioni e delle assunzioni (principalmente figure del ruolo sanitario e tecnico di supporto) effettuate nel 2022.

La quantificazione delle variazioni di personale tra assunzioni e cessazioni, espressa in FTE, per l'anno 2023 determina una variazione di costo pari a €/mgl 3.112 (al netto degli adeguamenti contrattuali del personale del Comparto CCNL 2019/2021 del 02.11.2022); in particolare l'AOSGA è intervenuta per il contenimento dei costi relativi al personale, da un lato mediante la predisposizione e attuazione del Piano triennale del Fabbisogno 2021-2023, e dall'altro lato, altresì, al correlato ridimensionamento dei concorsi/avvisi già avviato in corso di esercizio 2021;

2) aumenti relativi al CCNL Comparto Sanità 2019-2021 sottoscritto in data 02.11.2022 nonché eventuali rinnovi contrattuali delle aree contrattuali della sanità (comparto, dirigenza sanitaria, dirigenza PTA);

3) assunzioni che si intendono realizzare nel corso dell'anno 2023.

L'Azienda al contempo ha avviato anche in base specifiche indicazioni regionali procedure concorsuali per l'assunzione di personale necessario a garantire e migliorare l'offerta assistenziale o funzionale alla riorganizzazione aziendale anche per quanto attiene ai processi di digitalizzazione e di sicurezza delle reti.

Si sono, pertanto, concluse, le procedure relative all'assunzione di dirigenti medici disciplina Medicina e Chirurgia d'accettazione e d'urgenza, Fisioterapista, Tecnico di Laboratorio che produrranno gli effetti nel corso dell'anno 2023.

L'Azienda inoltre ha in programma l'assunzione di direttori di struttura complessa per le seguenti unità, al fine di garantire a tutte le strutture la necessaria azione di governo e di controllo:

- Uoc Medicina Interna
- Uoc Medicina interna ad alta intensità di cura
- Uoc Otorinolaringoiatria
- Uoc Chirurgia Generale d'Urgenza
- Uoc Patologia Clinica

Inoltre sono in corso o di prossima attivazione le procedure concorsuali, anche come Azienda aggregata, finalizzate all'assunzione di dirigenti medici disciplina di Anestesia e Rianimazione, Oftalmologia, Ginecologia, Neurochirurgia, Chirurgia Generale, Nefrologia, Ortopedia e Traumatologia.

Sono previste assunzioni anche di figure finalizzate alla gestione dei flussi, al miglioramento dei servizi tecnici, all'integrazione tra la funzione tecnica e la funzione clinica, anche in chiave di HTA.

Infine l'Azienda, nell'ambito della piena attuazione dell'atto aziendale, ha in programma l'apertura di una nuova terapia intensiva, l'aumento del numero di posti letto dell'unità di cardiologia, l'acquisto di una nuova Pet e l'incremento delle attività della Medicina nucleare che oltre a determinare un potenziale aumento dei ricavi necessitano dell'acquisizione di personale sia medico che di comparto.

La tempistica e le modalità di acquisizione di detto personale sono già indicate, in dettaglio, nel Piano triennale del fabbisogno e il relativo costo è rappresentato nella tabella sopra indicata.

Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	30.789.287	30.504.000	32.505.000
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	40.206	42.400	70.000
B2.3	Ossigeno e altri gas medicali	254.700	355.000	485.000
B2.4	Emoderivati	-	-	-
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	31.084.194	30.901.400	33.060.000

L'andamento della spesa farmaceutica previsto per l'anno 2023 evidenzia aumenti che non saranno compensati, come avvenuto nell'anno 2022, dalla commercializzazione di farmaci biosimilari/genericati; cosa che ha permesso all'azienda di rispettare il Budget assegnato nell'anno 2022. L'aver anticipato, in accordo con la Regione, l'acquisto di un farmaco genericato ha consentito, a partire da Aprile 2022, un risparmio netto, a condizione di equiefficacia, di oltre 1.800 €/mgl.

Gli aumenti prevedibili per l'anno 2023, per il nostro setting assistenziale, riguarderanno:

farmaci onco-ematologici: nonostante l'ottimizzazione del consumo, grazie alle attività di allestimento del Laboratorio di galenica aziendale (riduzione dei residui, drug-day...), l'ampliamento dell'indicazioni di alcuni farmaci e l'indicazione da parte della Regione quale Centro Prescrittore per alcuni dei nuovi farmaci entrati in commercio, acquistati nell'anno 2022 al prezzo simbolico di 1 euro, comporterà un prevedibile aumento di circa €/mgl 500;

farmaci HCV: poiché dal 1° Settembre 2022, come da Determinazione Regionale, l'azienda è stata resa autonoma, al pari di tutte le strutture regionali, la previsione di spesa per circa 40 pazienti ammonta a circa €/mgl. 200

farmaco Holoclar: per tale farmaco siamo riconosciuti quale Centro di Riferimento per tutte le Regioni dell'Italia Centro-Meridionale , la qualcosa comporta una previsione di spesa, per n.5 pazienti, pari a €/mgl 500

Altri farmaci che, con varie motivazioni, hanno registrato un aumento già dal 2022 e che confermano un trend in crescita per l'esercizio 2023 (previsione di aumento complessivo di spesa di circa €/mgl 600) sono:

- Ossigeno e i gas medicali: una gara con prezzi molto competitivi ha permesso negli anni di mantenere una spesa contenuta (prezzo dell'ossigeno ad euro 0,3 metro cubo) ma l'aumento generalizzato, che ha interessato tanti prodotti, ha comportato il triplicarsi dei nostri precedenti prezzi d'acquisto;
- farmaci per il trattamento dell'Ipercolesterolemia: nuova indicazione per valori di colesterolo inferiori;
- farmaci biologici: utilizzati in Immunologia e Gastroenterologia, si prevede un aumento dei pazienti arruolati;
- Immunoglobuline: il cui acquisto ha registrato un significativo incremento già nell'anno 2022 (difficoltà nell'approvvigionamento dal Centro Regionale Sangue);
- mezzi di contrasto: l'aumento dell'utilizzo a fronte dell'acquisto di due nuove apparecchiature per TAC e Risonanza;

In conclusione, nonostante gli aumenti prevedibili per l'anno 2023, la spesa farmaceutica si dovrebbe assestare su un importo in linea con quella che sostenuto nell'anno pre-pandemico 2019 (€/mgl 33.038)

Acquisto dispositivi medici e altri beni sanitari

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	211.189	154.500	156.500
B3.1b	Dispositivi medici	22.755.385	21.432.000	23.378.000
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.001.838	950.000	1.150.000
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.770.086	5.617.000	5.371.500
B3.1e	Altri Beni Sanitari	141.437	225.000	265.000
B3.1	Altri Beni Sanitari	29.879.935	28.378.500	30.321.000

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Sul valore di preconsuntivo 2022 dei costi per dispositivi medici, in decrescita rispetto all'esercizio precedente e nel rispetto del budget assegnato, ha influito il volume ridotto delle attività delle Chirurgie che, per vari motivi organizzativi e amministrativi, non hanno potuto svolgere appieno le attività chirurgiche nell'intero anno 2022, ma è anche il frutto dell'ottimizzazione dei risultati economici negli affidamenti delle forniture, sia tramite gare aziendali che adesione a gare regionali e nazionali.

Nell'anno 2023 con la riattivazione dell'UOC di Chirurgia d'Urgenza e il maggior utilizzo del sistema robotico di chirurgia, è prevedibile un aumento consistente della spesa per circa €/mgl 1.000

Inoltre l'attivazione di altri n.10 posti letto dell'UOC di Cardiologia d'Urgenza comporterà un aumento delle attività chirurgiche con un prevedibile aumento dei costi di circa €/mgl 1.000 per protesi e dispositivi monouso.

Per i medico diagnostici in vitro (soprattutto reagenti) si prevede, al contrario, per l'anno 2023, una seppur contenuta contrazione.

Acquisto di Beni non Sanitari

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	46.526	30.000	30.000
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.644	26.500	25.000
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	193.178	315.000	350.000
BA0360	Materiale per la manutenzione	-	-	-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	30.348	35.000	50.000
B3.2	Beni Non Sanitari	278.697	406.500	455.000

La previsione di spesa per l'anno 2023 risulta sostanzialmente in linea con quella dell'esercizio precedente, ad eccezione di un contenuto aumento dei supporti informatici.

Acquisto di servizi

La situazione post pandemica e l'intervenuta crisi internazionale derivante dal conflitto Russo-Ucraino, sta avendo riflessi sull'attività di approvvigionamento di beni e servizi con la generazione di crescenti richieste di revisione prezzi contratti relativi ad antecedenti aggiudicazioni.

La mancanza di una normativa omogenea e regolatrice per tali fattispecie, ha di fatto rinviato alle stazioni appaltanti l'onere di curare le istruttorie revisionali, con enormi difficoltà anche per gli Operatori Economici di produrre oggettiva documentazione di attestazione, univocamente riferibile alle aggiudicazioni in essere presso l'Azienda.

il risultato è stato, finora, il generalizzato respingimento delle istanze. Tuttavia il permanere del rincaro dei costi di materie prime ed energia è presumibile che consoliderà i loro effetti sui prezzi delle nuove aggiudicazioni e/o delle procedure nel frattempo bandite nel corso dell'anno 2023, sia a livello centralizzato che aziendale. Tali rincari, stimabili in misura percentuale a doppia cifra, non possono non tenersi in considerazione nella redazione del BEP 2023.

La tabella che segue espone le previsioni dei fabbisogni per i servizi sanitari e non.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO	Consuntivo	Preconsuntivo	Budget
	€	2021	2022	2023
B3.3a	Servizi Appalti	20.277.031	17.445.244	23.912.692
B3.3b	Servizi Utenze	6.713.673	13.616.156	13.153.118
B3.3c	Consulenze	1.772.666	1.008.403	1.100.265
B3.3e	Premi di assicurazione	144.237	316.986	300.000
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	18.340.380	20.705.594	16.777.582
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	2.143.158	1.743.157	1.900.397
B3.3	Totale Servizi	49.391.146	54.835.541	57.144.054

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Di seguito il dettaglio della voce **B 3.3 Totale Servizi**:

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
BA1590	Pulizia	7.627.988	4.200.000	4.400.000
BA1610	Riscaldamento	1.257.625	1.381.988	1.952.648
BA1640	Smaltimento rifiuti	629.920	674.393	700.000
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	9.515.532	6.256.381	7.052.648
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.317.923	1.264.744	1.358.076
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.505.596	5.545.996	6.656.968
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scier	587.364	514.728	515.000
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	185	-	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	33.723	28.971	30.000
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	7.444.791	7.354.439	8.560.044
BA1580	Lavanderia	977.300	950.000	1.000.000
BA1601	Mensa dipendenti	180.719	264.710	300.000
BA1602	Mensa degenti	2.158.690	2.271.295	2.300.000
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	348.419	4.700.000
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	3.316.708	3.834.424	8.300.000
B3.3a	Servizi Appalti	20.277.031	17.445.244	23.912.692

Per la macrovoce dei **servizi appaltati**, aggregato **B3.3**, il valore complessivo preventivato per il 2023, €/mgl 23.912, (che in apparenza presenta un cospicuo aumento rispetto al precedente esercizio) è influenzato dalla decisione di contabilizzare all'interno della voce BA1620 "Servizi di assistenza informatica" tutti i costi da sostenere per tali tipi di forniture, costi che nei precedenti esercizi erano inclusi nella voce BA1740 "Altri servizi non sanitari da privato" .

Di seguito l'analisi delle singole voci:

BA1590 Pulizie

L'attuale affidamento, conseguente ad aggiudicazione di gara centralizzata regionale, non prevede, oltre al servizio ausiliario ed al facchinaggio, le pulizie straordinarie; queste ultime, conseguenti alle ristrutturazioni già concluse ed a quelle rivolte alle aree storiche dell'Azienda, unitamente a quelle derivanti dalla riassegnazione dei "codici colore" delle nuove aree riaperte e/o con nuova destinazione d'uso, hanno determinato una stima di chiusura per il 2022 di circa €/mgl 4.200. Per l'anno 2023 si deve prevedere un leggero aumento derivante dalle cause in premessa, il costo è stimabile quindi in complessivi €/mgl 4.400, Iva inclusa.

BA1610 Riscaldamento

L'incremento di costo previsto per la voce Riscaldamento, utenza rientrante contratto Multiservizio Tecnologico e Fornitura Vettori Energetici, è correlato in particolare alla stima degli indici di revisione prezzi che vengono comunicati annualmente dalla Regione.

BA1640 Smaltimento rifiuti sanitari speciali

Il trend di crescita dei costi registrato nel corso degli ultimi anni è proseguito anche per il 2022 ed è essenzialmente riferibile alle seguenti motivazioni:

1. maggior consumo di DPI e materiale monouso conseguente alle misure di contenimento della pandemia;
2. aumento dei reflui derivanti dall'attività di laboratorio;
3. progressivo maggiore utilizzo di kit monouso sterili presso i BB.OO.

Nel corso dell'anno si è pertanto dovuto procedere a modifiche integrative in variante d'opera del contratto stipulato a seguito di gara centralizzata regionale comportando una spesa annuale (preconsuntivo) per l'anno 2022 di €/mgl 674. L'attuale contratto, in scadenza per il mese di gennaio 2023, in mancanza di nuova aggiudicazione centralizzata, dovrà essere prorogato per il tempo strettamente necessario, con non semplici problemi relativi al mantenimento dei prezzi precedenti per i lamentati rialzi, da parte dell'affidataria, dei costi energetici. La spesa previsionale per l'anno 2023 pertanto non può essere inferiore ad €/mgl 700.

BA1920 Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze

L'aumento che si evidenzia sulla voce nell'esercizio 2023, pari ad €/mgl 95, è da riferirsi in parte all'avvio previsto dal mese di febbraio 2023 del nuovo appalto di manutenzione edile e in parte all'importo stimato per la manutenzione straordinaria delle aree a verde il cui trend in diminuzione manifestato nell'annualità 2022 (stante le minori esigenze) non può essere confermato per l'esercizio 2023.

BA1930 Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari

L'aumento che si evidenzia sulla voce nell'esercizio 2023 è da imputarsi in gran parte, €/mgl 887, all'applicazione della stima degli indici di revisione prezzi, nonché all'importo

contrattualmente previsto per le manutenzioni che afferiscono al contratto del Multiservizio tecnologico che non presenterà la contrazione verificatasi nel 2022.

Gli altri maggiori costi previsti sono inoltre legati a manutenzioni su impianti e macchinari preventivate dalle strutture Ingegneria Clinica e ICT.

BA1580 Lavanderia

Nel corso del 2022 si è registrato un progressivo aumento delle giornate di degenza e un maggiore utilizzo di divise (nuove assunzioni) con un innalzamento della spesa stimata a conguaglio di chiusura in €/mgl 950. La stima per l'anno 2023 deve ritenersi leggermente superiore a stimabile in €/mgl 1.000 iva inclusa.

Su questo affidamento non sono previsti adeguamenti Istat in quanto il bando di gara li esclude.

BA1601 Mensa - Dipendenti

Nel corso del 2022 si è andato a registrare un progressivo aumento nel numero dei dipendenti che usufruiscono della mensa tale da portare la spesa a complessivi €/mgl 264. Si deve prudenzialmente stimare un ulteriore incremento nel ricorso alla mensa dei dipendenti unitamente a possibili istanze di revisione dei prezzi che possono attendibilmente attestare la spesa stimata per il 2023 a €/mgl 300, iva inclusa.

BA1602 Mensa - Degenti

Nel corso del 2022 l'importo quantificato a preconsuntivo è pari €/mgl 2.271, inclusivo del riconoscimento di circa €/mgl 100 per maggiori oneri derivanti dall'uso di vaschette monopaziente per alcuni reparti. Per l'anno 2023 si deve presumere che questa spesa si mantenga stabile con una previsione di circa €/mgl 2.300, iva inclusa.

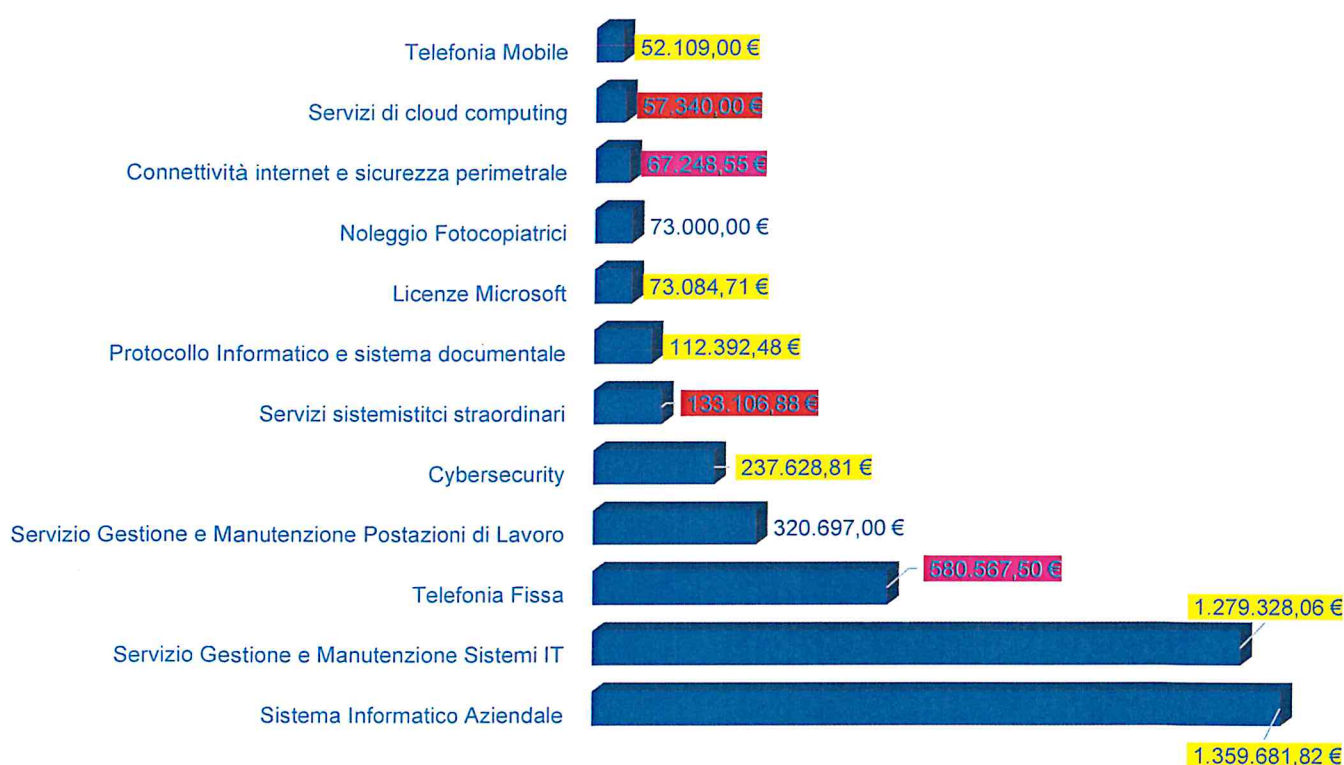
BA1620 Servizi di Assistenza informatica

La UOSD ICT ha avviato nel corso del 2022 un'azione volta al contenimento dei costi contrattuali, procedendo, dove possibile, ad una rinegoziazione con i fornitori.

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Nel seguente grafico si riportano i principali contratti attivi, dal quale si evidenzia che circa €/mgl 3.002 milioni sono distribuiti su 2 contratti:

1. Sistema Informatico Aziendale (€/mgl 1.359), relativo ai servizi di gestione e manutenzione degli applicativi amministrativo contabili e sanitari (cartella clinica, laboratorio, radiologia, ...)
2. Servizio di gestione e manutenzione sistemi IT (€/mgl 1.279), relativo ai servizi di assistenza e manutenzione dei server, del network aziendale e dell'infrastruttura tecnologica



Al fine di ottimizzare la spesa, i due contratti sono stati nel corso del 2022 revisionati, prevedendo una rimodulazione dei fabbisogni del servizio di gestione e manutenzione dei sistemi IT (includendo ad esempio i costi relativi ai servizi sistemistici straordinari e dei servizi di gestione e manutenzione del sistema informatico aziendale).

In considerazione delle azioni introdotte nel corso del 2022 e, è possibile predisporre un budget 2023 che prevede, da un lato una riduzione strutturale dei costi operativi di gestione e dall'altro di liberare risorse per agire in un'ottica espansiva, prevedendo cioè azioni di miglioramento e di evoluzione degli attuali sistemi informatici.

La voce relativa ai servizi di assistenza informatica, pari a €/mgl 4.700, può essere ulteriormente suddivisa in circa €/mgl 3.300 di "spesa storica" strutturale e di €/mgl 1.400 di "spesa nuova" destinata ad evoluzione dei sistemi attuali.

In tal senso, le principali aree di investimento sono:

- Circa €/mgl 900 per l'evoluzione del sistema RIS/PACS
- Circa €/mgl 100 per l'adeguamento del sistema di Conservazione Legale
- Circa €/mgl 200 per servizi di sviluppo applicativo e per servizi di migrazione a sistema Cloud nazionale (PSN)
- Circa €/mgl 200 per servizi di sviluppo e integrazione alla piattaforma PagoPA

Per i servizi di integrazione PagoPA si specifica che il costo di circa €/mgl 200, incluso nel budget dei servizi di assistenza informatica, verrà interamente coperto da un finanziamento incluso nel PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" ed in particolare nella MISURA 1.4.3 "ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA", avendo l'Azienda Ospedaliera partecipato al bando pubblicato dal Ministero per l'Innovazione Tecnologica e la Transizione Digitale; Avviso pubblicato in data 30/05/2022 sul sito "padigitale2026.gov.it", con scadenza alle ore 23:59 del 09/09/2022 e approvato con Decreto n. 48 - 3 / 2022 – PNRR.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
BA1650	Utenze telefoniche	621.248	614.879	335.000
BA1660	Utenze elettricità	4.347.787	10.226.899	10.200.288
BA1670	Altre utenze	1.744.638	2.774.378	2.617.830
B3.3b	Servizi Utenze	6.713.673	13.616.156	13.153.118

BA1650 Utenze Telefoniche

Si evidenzia in particolare un'importante riduzione del costo delle utenze esterne, pari a circa il 45% rispetto al 2022, dovuta ad una rinegoziazione del contratto di telefonia fissa e, in parte, ad una revisione del contratto di telefonia mobile.

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Inoltre, alcuni degli investimenti del PNRR potrebbero cominciare ad avere effetto sui contratti relativi alla connettività, con conseguente riduzione dei relativi importi.

BA1660 Utenze elettricità - BA1670 Altre Utenze

Gli importi a consuntivo 2022 rilevati sugli altri conti afferenti il contratto Multiservizio Tecnologico (502020111 "utenze elettricità" e 502020112 "altre utenze") includono anche l'importo di "conguaglio vettori energetici" 2022 che ad oggi non è possibile stimare per l'annualità 2023.

Gli imprevedibili anomali ingenti aumenti registrati dal mercato dell'energia nel corso dell'annualità 2022 non consentono infatti di poter stimare con cognizione di causa quali potranno essere gli indici di conguaglio vettori energetici per l'annualità 2023 che generalmente sono individuabili solo dopo la conclusione dell'anno di competenza e quindi nel corso del 2024.

Gli importi valorizzati per il 2023 per energia e altre utenze, stimano la revisione prezzi ma non il conguaglio dei vettori energetici.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
B3.3c	Consulenze	1.772.666	1.008.403	1.100.265
B3.3e	Premi di assicurazione	144.237	316.986	300.000
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pu	1.092.858	150.000	400.000
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	71.869	-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	8.938.054	8.011.048	4.482.582
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	42.264	42.510	31.096
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	28.920	30.431	53.904
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Diretti	601.371	626.670	600.000
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	487.800	667.263	710.000
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	7.077.244	11.177.672	10.500.000
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	18.340.380	20.705.594	16.777.582
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	2.143.158	1.743.157	1.900.397

L'aggregato **B3.3c Consulenze**, che include i compensi derivanti dalle convenzioni con la Congregazione delle suore Ospedaliere della Misericordia e Casa di procura della Famiglia De

corde Jesuper i servizi di assistenza sanitaria presso i Presidi dell'AO e la corresponsione nel di prestazioni aggiuntive, rimane sostanzialmente stabile.

L'aggregato **B.3.3f Altri servizi sanitari e non** presenta un decremento derivante soprattutto dalla sopraccitata riclassifica sulla voce "Servizi di assistenza informatica" dei costi per servizi specifici di tale tipologia, in precedenza inglobati in modo indistinto nella voce residuale "altri servizi non sanitari da privato" (BA1740).

Di seguito il dettaglio delle altre voci:

BA1510 Altri servizi sanitari da Altri soggetti pubblici della Regione

La Regione Lazio e lo Stato Maggiore della Difesa hanno sottoscritto in data 28 febbraio 2012 l'Accordo Quadro per la "cooperazione in tema di sanità pubblica", rinnovato poi nel 2017 ; con Deliberazione n. 134/DG del 01.02.2019 la scrivente Azienda ha preso atto del Protocollo attuativo in materia di "sinergie sanitarie" sottoscritto dalla Regione Lazio, dallo Stato Maggiore della Difesa, dal Policlinico Militare di Roma "Celio" e dalla stessa Azienda, che disciplina in dettaglio gli aspetti organizzativi, tecnico-sanitari e finanziario-amministrativi.

All'art. 4 del suddetto Protocollo attuativo si precisa che l'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata, una volta ottenuto dalla Regione Lazio il rimborso dei DRG per i percorsi di ricovero, provvederà a retrocedere alla Difesa Servizi S.p.a, quale società affidataria per la gestione economica delle prestazioni fornite dagli Organismi sanitari dell'Esercito Italiano, l'ammontare nella misura del 90% del totale trattenendo per sé il 10%.

Si riporta di seguito l'equazione di calcolo del relativo Valore di rimborso:

[Val. Teorico - Val. 1° Abbattimento (per DRG LEA, determinato dalla Regione contestualmente alla validazione SDO) - Val. 2° Abbattimento (normativa bassa complessità) = Valore di rimborso effettivo Azienda Ospedaliera San Giovanni, al quale si applica la quota percentuale dovuta al Policlinico Militare di Roma "Celio"].

La previsione di costo da imputare per l'anno 2023, alla voce BA1510 "Altri servizi sanitari da Altri soggetti pubblici della Regione", ammonta ad €/mgl 400.

BA1740 Altri servizi non sanitari da privato

La voce, che complessivamente presenta una previsione di €/mgl 4.482, afferisce a:

Servizio di vigilanza e sicurezza : L'attività di ripristino ed implementazione delle tecnologie di sorveglianza remota, previste nel contratto di cui all'ultima aggiudicazione di gara centralizzata regionale, unitamente al cessare delle misure di vigilanza particolare legata all'emergenza pandemica, hanno permesso, nel corso dell'anno 2022, di ridurre la spesa in misura consistente rispetto al 2021 e di attestare l'onere previsto a chiusura dell'anno corrente a €/mgl 1.691. La spesa attesa per il 2023 è da ritenersi confermata per simile importo.

servizio logistica: l'attuale servizio si concluderà nel marzo del 2023 e per l'anno in corso si prevede una spesa complessiva di €/mgl 876. Gravano sull'attuale affidamento delle pendenze relative al riconoscimento delle maggiori movimentazioni rilevate nel corso del contratto e dell'eccedenza delle urgenze richieste. Senza dubbio una buona parte delle cause di quanto evidenziato è riconducibile alla gestione dell'emergenza pandemica, in altra percentuale non trascurabile è però dovuta al sottodimensionamento del fabbisogno iniziale di gara ed alla necessità di una maggiore ottimizzazione dei percorsi logistici di richiesta e di consegna; tenuto conto anche degli attesi rialzi dei prezzi di fornitura, è attendibile stimare un onere a carico del 2023 non inferiore €/mgl 1.000, iva inclusa

servizio facchinaggio: l'attuale affidamento deriva da nuova gara centralizzata regionale. Va rilevato che gli spostamenti dei reparti indotti dalle aperture\chiusure reparti covid, inaugurazioni di nuovi reparti ristrutturati, ecc... hanno inciso significativamente sul 2022, stimando una chiusura attendibile in €/mgl 112; per il 2023 si è stimato un costo maggiorato attestando la previsione a €/mgl 163, iva inclusa.

servizio squadra antincendio: l'aggiudicazione della gara regionale, con efficacia dalla seconda parte del 2022, ha determinato un contenimento dei costi che avrà ancora più evidenza sul 2023. Infatti se per il 2022 la chiusura stimata è da attestare per €/mgl 1.121, per il prossimo anno possiamo considerare il valore contrattualizzato di €/mgl 866 il costo complessivo per il servizio in parola;

servizi vari: (certificazione senologia, servizio d.p.o., servizio manutenzione autoveicoli, servizio allontanamento volatili, servizio smaltimento rifiuti ingombranti, servizio gestione procedure concorsuali, servizio professionale per adeguamento dati catastali, monitoraggio e verifica mediante campionamenti, audit servizio tecnico, ecc..) per l'anno 2022 hanno inciso per complessivi €/mgl 493. Si deve stimare che in parte non saranno riproposti per l'anno 2023 (procedure concorsuali, accatastamento, audit radioprotezione) e pertanto la spesa dovrebbe ridursi di almeno €/mgl 200.

B1530 altri Servizi sanitari da privato

Per tale voce , il cui importo passa da €/mgl 11.177 a €/mgl 10.500, la stima è data principalmente dalla valutazione dei seguenti servizi esternalizzati:

Servizio assistenza sanitaria mediante OSS: nelle more della conclusione del processo di internalizzazione del servizio, l'aggiudicazione intervenuta a fine 2022, con effetto pieno per l'intero anno 2023, comporterà un aggravio già contrattualizzato di circa €/mgl 750 per il rialzo delle quotazioni economiche praticate per il servizio ed il riconoscimento dell'indice ISTAT , determinando una previsione di spesa 2023 che si assesta a €/mgl 3.250;

Servizio Ausiliariato: anche per questo servizio, la cui aggiudicazione è stata resa necessaria a seguito della non inclusione nell'appalto regionale Pulizie (come lo era in precedenza), si deve considerare il costo previsionale stazionario (già sostenuto nell'anno 2022) di circa €/mgl 3.200;

Fornitura in service di kit strumentario chirurgico: la stima a chiusura del servizio per l'anno 2022 è di 3.877mila; è in corso di indizione la nuova procedura di gara che, al netto dei supposti rincari delle quotazioni, verrà apprezzata per una attività presumibilmente equivalente; i tempi di aggiudicazione non potranno essere inferiori a sei mesi e pertanto si stima che il nuovo affidamento avrà effetto a partire dalla seconda parte dell'anno 2023 salvo eventuali ricorsi amministrativi sulla procedura stessa; nel frattempo sarà necessario ricorrere ad una proroga derogatoria dell'affidamento alle attuali condizioni economiche. Per

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

i sopra citati motivi tale valore di stima deve cautelatamente essere confermato anche per il 2023.

I costi legati alla macro voce **B3.3g Godimento beni di terzi** sono stimati in leggero aumento rispetto a quanto sostenuto nel 2022 in ragione del fatto che alcuni contratti sono pluriennali e pertanto ancora in essere nel 2023 e si prevedono ulteriori costi legati all'attivazione di alcuni contratti di noleggio come il robot per neurochirurgia (richiesto nella pianificazione biennale per il quale si stima l'attivazione a partire dal 2° semestre 2023), il laser CO2 per la chirurgia ORL (richiesto nella pianificazione biennale per il quale si stima l'attivazione a partire dal 2° trimestre 2023), i portatili per radioscopia (richiesti nella pianificazione biennale per i quali si stima l'attivazione dal 2° semestre 2023), etc.

Accantonamenti

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
B5.1a	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.777.745	4.965.872	5.000.000
B5.1b	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	306.502	720.943	500.000
B5.1d	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicura	184.000	595.050	500.000
B5.1	Accantonamenti Rischi	5.268.247	6.281.865	6.000.000
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	13.803	16.803	17.000
B5.3b	Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai	8.205	8.205	8.205
B5.3c	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	1.692.398	1.692.398	1.692.398
B5.3d	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	98.081	98.081	98.081
B5.3e	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto	3.373.063	3.373.063	3.373.063
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	5.171.748	5.171.748	5.171.748
B5.5	Altri Accantonamenti	356.537	371.572	370.000
B5	Accantonamenti	10.810.334	11.841.988	11.558.748

L'aggregato **B.5 Accantonamenti**, per cui si prevedono nel 2023 valori in linea con quelli dell'esercizio 2022, è composto soprattutto da accantonamenti per rischi da contenzioso e da accantonamenti in vista di rinnovi contrattuali.

L'Accantonamento Rischi deriva dall'attività di valutazione dell'ufficio legale sul rischio di soccombenza riferito al contenzioso in essere (giudiziale e stragiudiziale) e la quantificazione dello stesso rispetto al Petitum delle singole vertenze.

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Con riferimento al contenzioso personale dipendente si segnala la necessità di adeguare il valore del fondo a fronte della vertenza sul diritto alla mensa.

Per quanto attiene la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) si è proceduto con l'eliminazione degli importi accantonati a fronte di sinistri che hanno generato contenziosi extragiudiziali ma su cui è intervenuta la prescrizione decennale del diritto risarcitorio, al contrario sono stati previsti ulteriori accantonamenti a fronte delle stime effettuate dal CVS per nuovi sinistri.

Da ultimo, si segnala che, in linea con quanto indicato dagli uffici regionali per l'esercizio 2021, non sono stati effettuati accantonamenti per contenziosi con Soggetti Erogatori Privati Accreditati, che comunque comportano la necessità di incrementare il corrispondente fondo di ulteriori €/mgl 2.200.

Componenti finanziarie

Il valore previsto include gli interessi impliciti connessi all'operazione SANIM, gli interessi passivi sulla anticipazione di tesoreria, la stima degli ulteriori interessi passivi aziendali.

Componenti straordinarie

Non sono state previste.

PERDITA D'ESERCIZIO

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A	Totale Ricavi Netti	198.366.224	192.122.343	192.328.856
B	Totale Costi Interni	264.033.646	262.909.519	275.388.937
C	Totale Costi Esterni	391.143	429.419	400.000
D	Totale Costi Operativi (B+C)	264.424.788	263.338.938	275.788.937
E	Margine Operativo (A-D)	- 66.058.565	- 71.216.595	- 83.460.081
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.896.390	12.649.018	12.932.982
G	Risultato Economico (E-F)	- 78.954.954	- 83.865.614	- 96.393.063

Il risultato del bilancio economico preventivo 2023 risulta negativo, - €/mgl 96.393.

Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 – Nota Illustrativa

Il costo del personale continua comunque ad essere la voce che assorbe la maggior parte del valore dei ricavi (74 %) e che conseguentemente rende impossibile l'obiettivo del pareggio di bilancio.

Di seguito le principali incidenze dei fattori produttivi sui ricavi aziendali.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	INCIDENZE	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
	Costo del personale / Totale ricavi netti	72%	71%	74%
	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	31.084.194	30.901.400	33.060.000
	- File F	- 26.123.515	- 25.880.153	- 26.123.515
	Valore netto farmaceutici	4.960.679	5.021.247	6.936.485
	Netto Farmaceutici / ricoveri+ ambul.+p.s.	4,3%	4,5%	6,1%
	Altri beni sanitari / ricoveri+ ambul.+p.s.	26,2%	25,2%	26,6%
	Servizi / Totale ricavi netti	24,9%	28,5%	29,7%

***BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
2023***

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

SCHEMA PIANO DEGLI INVESTIMENTI

1) DATI IDENTIFICATIVI				2) CONTENUTI PROGETTUALI				3) DOCUMENTO PRELIMINARE DI PROGETTAZIONE				4) FONTE DI FINANZIAMENTO			
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Presidio/ Struttura	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Studio di fattibilità	Fabbisogno finanziario complessivo (importo in €) ²	Mq intervento	Costo/mq	Altre specifiche	Programma di riferimento	Atto di riferimento (DCA, DGR, Delibera assembleare, etc...)
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	Britannico	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico Blocco Coazecce	Rinnovo parco tecnologico del BO Occhistica e Banca del 1000	Approvato	610.000				Fondi destinati per il rinnovo delle attrezzature sanitarie in Piano Decennale in Materia di	DGR 438 del 14/07/2020
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo parco tecnologico del Blocco OPERATORIO ROBOTICA	Approvato	3.633.725,06				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 470 del 21/06/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo parco tecnologico ROBOTICA	Approvato	2.806.000,00				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 470 del 21/06/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	Addolorata	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	NUOVO reparto di MEDICINA NUCLEARE	Approvato	5.374.570,41				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 470 del 21/06/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Maria	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo parco tecnologico degli AMBULATORI e tecnologie per riduzione del dolore	Approvato	388.570				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 723 del 02/11/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Maria	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Sostituzione/implementazione di tecnologie per riduzione del dolore	Approvato	443.375				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 911 del 27/11/2020
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Componente MEC2 - 1.1.2. - GAMMA APPARECCHIATURE per la UOC di Radioterapia	Approvato	5.824.474				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 332/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	Addolorata	Sostituzione tecnologia obsoleta	Fornitura apparecchiature per la UOC di Radioterapia	Approvato	947.468				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 1731 del 20/12/2022 - Determinazione N. 002909 del 09/03/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Sostituzione tecnologia obsoleta	Sostituzione e potenziamento apparecchiature obsolete	Approvato	416.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 779/2014
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Sostituzione tecnologie obsolete	Sostituzione e potenziamento apparecchiature obsolete	Approvato	447.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 345/2017
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Sostituzione tecnologia obsoleta	Fornitura e lavori di adeguamento locali per il parco tecnologico	Approvato	1.448.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	DGR 770 DEL 14.12.2017
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	ADDEGUAMENTO E MESSA A PUNTO DEL parco tecnologico	Approvato	2.870.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	DCA U00080 del 11/06/2020
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Unità di legna paziente	Approvato	762.170,11				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 447/06 del 02/08/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo automezzi dell'azienda	Approvato	158.600				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 500/06 del 30/05/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Fisica Medica	Completato	734.440				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 827/06 del 22/09/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	Britannico	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo parco tecnologico dell'ambulatorio oculistico	Approvato	853.390				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 17/06 del 06/04/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Rinnovo dei sistemi di monitoraggio UTIC E SUB UTIC	Completato	298.900				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 350/06 del 02/08/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	Addolorata	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Implementazione ROBOT GALENICA	Approvato	610.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 457/06 del 02/08/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Tomoterapia	Completato	7.688.923				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 107/06 del 06/04/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	S. Giovanni	Rinnovo e potenziamento parco tecnologico	Nuovo laboratorio di Genetica Medica	Completato	1.056.637,12				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 17/06 del 06/04/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		11 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali	AO S. Giovanni Addolorata	Sostituzione tecnologie obsolete	Sostituzione di tecnologie fuori uso	Completato	1.500.000				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 107/06 del 06/04/2021
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		9 - Acquisto di impianti e macchinari		Asiende Ospedi LAN	Reingegnerizzazione Rete LAN	Progetto di aggiornamento e sviluppo rete LAN aziendale	Completato	1.331.487				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 581 del 19/07/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		13 - Acquisto di Hardware ed attrezzature EDP (sviluppo software)		Asiende Ospedi	Postazioni di lavoro	Acquisto di nuove postazioni di lavoro		1.031.487				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 581 del 19/07/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		13 - Acquisto di Hardware ed attrezzature EDP (sviluppo software)		Asiende Ospedi	Postazioni di lavoro	Acquisto di nuove postazioni di lavoro		592.543				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 581 del 19/07/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		13 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		Asiende Ospedi	Interoperabilità	software per l'interoperabilità applicativa e l'integrazione per la produttività dei dipendenti		969.244				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 581 del 19/07/2022
AO S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma		13 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		Asiende Ospedi	Interoperabilità	software per l'interoperabilità applicativa e l'integrazione per la produttività dei dipendenti		282.537				Materia di Piano Decennale in Materia di	Delibera 581 del 19/07/2022

SCHEMA PIANO DEGLI INVESTIMENTI

1) DATI IDENTIFICATIVI					2) CONTENUTI PROGETTUALI			3) DOCUMENTO PRELIMINARE DI PROGETTAZIONE				4) FONTE DI FINANZIAMENTO			
Segretario proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Presidio/Struttura	Obiettivo intervento	Descrizione intervento	Studio di fattibilità	Fabbisogno finanziario complessivo (importo in €)	Mq intervento	Costo/mq	Altre specifiche	Programma di riferimento	Atto di riferimento (DCA, DGR, Delibera aziendale, etc...)
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. Santa Maria	destinare a laboratori di Genetica Medica P.O. Santa Maria		eseguito	531.514				Investimenti regionali	DGR 866/2017
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	Terapia semintensiva VI Piano Corpo B		eseguito	157.6027				DL 34 covid	DGR 671 /2020
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	terapia intensiva IV piano corpo D		eseguito	2.326.940				DL 34 covid	DGR 671 /2020
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	funzioni Pronto soccorso Piano-1 Corpo B		eseguito	792.542				DL 34 covid	DGR 671 /2020
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	LAVORI REPARTO DI RIANIMAZIONE		eseguito	1.283.203				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 66
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	LAVORI REPARTO DI MEDICINA INTERNA		eseguito	871.146				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 66
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. San Giovanni	LAVORI REPARTO DI MEDICINA INTERNA		eseguito	679.361				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 66
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		Azienda Ospedaliera	ATTREZZATURE		eseguito	159.969				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 66
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		P.O. Britannico e Addolorata	Adeguamento e messa a norma, manutenzione		eseguito	2.536.910				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 67
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		PO San Giovanni	OSTETRICIA		eseguito	2.694.250				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 69
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		PO San Giovanni	OSTETRICIA		eseguito	2.569.021				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 68
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		PO San Giovanni	PIANIFICAZIONE FAMILIARE		eseguito	503.505				Investimenti ex art. 20	DGR 861/2017- scheda 68
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguame		PO San Giovanni	Riqualificazione piastra endoscopica		eseguito	1.505.220				fondi regionali integra	DGR 864/2020
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria e		Azienda Ospedaliera	straordinaria edili ed impiantistici		eseguito	1.312.295				Investimenti regionali	DGR 344/2017
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria e		Azienda Ospedaliera	straordinaria edili ed impiantistici		eseguito	1.112.837				Investimenti regionali	DGR 699/2018
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico		P.O. San Giovanni	PNRR P.O. San Giovanni corpi B e D		eseguito	16.357.866				PNRR	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico		P.O. Britannico	PNRR P.O. Britannico		eseguito	6.738.700				PNC	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico		P.O. Santa Maria	PNRR P.O. Santa Maria- Corpo O		eseguito	1.408.250				PNC	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico		P.O. Santa Maria	PNRR P.O. Santa Maria- Corpi B e D		eseguito	2.933.700				PNC	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria		P.O. Addolorata	COT Lavori		eseguito	196.494				PNRR	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Fornitura		P.O. Addolorata	Cot Device		eseguito	71.328				PNRR	DGR 581/2022 e Decreto MEF
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento tecnologico		P.O. Addolorata	COT Interconnessione		eseguito	52.415				PNRR	DGR 581/2022 e Decreto MEF
TOTALE										90.321.664					

SCHEMA PIANO DEGLI INVESTIMENTI

1) DATI IDENTIFICATIVI										5 A) FABBISOGNO FINANZIARIO PER FONTE DI FINANZIAMENTO (importi in €)					5 B) FABBISOGNO FINANZIARIO PER ANNO (importi in €)				
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Contributi c/capitale		Altre tipologie di finanziamento (specificare nel campo note)	Contributi c/esercizio	Note	2023	2023 di cui Contributi c/esercizio	2024	2025	Residui anni successivi				
						Finanziamenti da Stato	Finanziamenti da Regione												
A.O.S. Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		610000	-			43.143	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		181.686,25	-			1.453.490	0	2.180.235	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		140.300,00	-			2.806.000,00	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		268.728,52	0			268.728,52	0	4.030.928	1.074.914	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		388.570,00	-			120.803,30	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		443.374,92	-			12.231,21	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		5.824,474	-			5.299.473,79	0	525.000	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		947467,74	-			45.192								
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		416.000	-			56.482,00	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		447.000,00	-			28.661,41	0	0	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		1448000	-			1.298.000								
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		133.300	-			1.335.000,00	0	1.335.000,00	0	0				
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		158.600,00	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		734.440,00	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		853.390,00	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		298.900,00	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		610.000,00	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		7.688.923,37	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	10 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali		1.056.637,12	-											
Giovanni Addolorata	Roma	Roma	Roma	11 - Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Elettromedicali			-	1500000			500.000	500.000	500.000	0				
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	9 - Acquisto di impianti e macchinari			1.331.487	0	0		665.667,45	-	665.667,45	-	-				
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	13 - Acquisto di Hardware ed attrezzature EDP			1.031.487	0	0		515.743,50	-	515.743,50	-	-				
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Immobilizzazioni immateriali (sviluppo software)			592.543	0	0		296.271,50	-	296.271,50	-	-				
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Immobilizzazioni immateriali (sviluppo software)			969.244	0	0		484.622,00	-	484.622,00	-	-				
AO S. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	13 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			282.537	0	0		141.268,50	-	141.268,50	-	-				

SCHEMA PIANO DEGLI INVESTIMENTI

1) DATI IDENTIFICATIVI										5 A) FABBISOGNO FINANZIARIO PER FONTE DI FINANZIAMENTO (importi in €)					5 B) FABBISOGNO FINANZIARIO PER ANNO (importi in €)			
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento ¹	Categoria	Contributi c/capitale			Contributi c/esercizio		Note	2023	2023 di cui Contributi c/esercizio	2024	2025	Residui anni successivi		
						Finanziamenti da Stato	Finanziamenti da Regione	Donazione o lasciti	Altre tipologie di finanziamento (specificare nel campo note)	Contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti							Altri contributi per destinazione ad investimenti	
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			531.514				430.389							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			1.576.027				1.235.934							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			2.326.940				498.601		1.429.020					
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			792.542				762.935							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			1.219.043	64.160			734.662		489.775					
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			827.589	43.557			450.801							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			645.393	33.968			631.768							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			151.971	2.998			9.582							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			2.410.065	126.846			1.982.494		495.623					
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			2.550.038	134.213			2.058.954		514.739					
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			2.440.570	128.451			1.402.313							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			478.930	25.175			1.492.588							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Ristrutturazione e adeguam			1.505.520				271.362							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Manutenzione straordinaria e			1.312.285				1.087.826							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Manutenzione straordinaria e			1.112.837				4.349.864							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Adeguamento sismico			16.357.866				1.996.997		1.535.611	1.535.611	1.670.481			
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Adeguamento sismico			6.738.700				433.005		312.494	312.494	350.757			
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Adeguamento sismico			1.408.750				841.547		681.916	681.916	728.321			
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Adeguamento sismico			2.933.700				196.494							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Manutenzione straordinaria			196.494				71.328							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Fornitura			71.328				52.415							
AO S. Giovanni A	Roma	Roma		Adeguamento tecnologico			52.415											
TOTALE							66.969.612	21.852.052	0	0	35.862.757	500.000	20.549.891	8.050.834	6.865.763			

SCHEMA PIANO DEGLI INVESTIMENTI

1) DATI IDENTIFICATIVI				6) PROCEDURE E PREVISIONE TERMINI DI ATTUAZIONE E ATTIVAZIONE (indicare gg/mm/aaaa previsti)					7) ALTRE INFORMAZIONI				
Soggetto proponente	Comune di ubicazione	Provincia	Sede di erogazione	Tipologia intervento 1	Categoria	Approvazione progetto	Indizione gara d'appalto	Inizio lavori	Fine lavori	Collaudo	Data ultimazione lavori prevista	Costi di gestione a conclusione dei lavori 3	Costi di esercizio a conclusione dei lavori 4
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2024	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2024	2024	2024			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Ristrutturazione e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria e adeguamenti		eseguita ove necessario	eseguita	In corso	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria e adeguamenti		eseguita	eseguita	2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico				2023	2026	2026			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico				2023	2026	2026			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico				2023	2026	2026			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico				2023	2026	2026			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento sismico				2023	2026	2026			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Manutenzione straordinaria		eseguita	eseguita	2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Fornitura				2023	2023	2023			
AO 5. Giovanni / Roma	Roma	Roma	Roma	Adeguamento tecnologico				2023	2023	2023			
TOTALE													



SISTEMA SANITARIO REGIONALE
AZIENDA OSPEDALIERA
SAN GIOVANNI ADDOLORATA



RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE

ANNO 2023

Sommario

Introduzione	2
Quadro economico generale.....	2
Linee strategiche di sviluppo.....	3
Azioni e risultati attesi	5
Area delle degenze mediche e chirurgiche	5
Attività chirurgica	6
Attività ambulatoriale	7
Informatica.....	7
PNRR	8
Conclusioni	8

Introduzione

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale relativo all'esercizio 2023 dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

L'articolo 25 del richiamato decreto stabilisce che il Bilancio preventivo economico annuale include:

1. il conto economico preventivo con allegato il conto economico di dettaglio;
2. il piano dei flussi di cassa prospettici;
3. la nota illustrativa;
4. il piano degli investimenti;
5. la relazione del Direttore Generale.

Nella proposta di BEP 2023 sono rispettati i riferimenti normativi nazionali e regionali, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie ed il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nella tutela dei servizi. Il perdurare della pandemia, sul fronte clinico, unitamente agli effetti economici determinati dal difficile contesto internazionale, rendono incerte le previsioni relative all'esercizio 2023.

Quadro economico generale

In premessa ai singoli paragrafi della presente relazione si rappresenta che nel corso del 2022, in linea con quanto gli esercizi precedenti, l'Azienda San Giovanni Addolorata ha proseguito il percorso di rinnovamento dei modelli organizzativi finalizzato al miglioramento della *performance* economico-gestionale, puntando sull'incremento dell'offerta di salute sotteso dal miglioramento degli standard qualitativi e sostenuto da un importante piano di investimenti in attrezzature e interventi edilizi.

L'andamento economico risente, ancora una volta, di incrementi di costo non preventivabili, causati da pandemia e contesto internazionale instabile, dei fattori energetici, materie prime e manutenzioni e servizi; ad influire sul risultato economico anche il consolidamento di voci di spesa in passato marginali (*cybersecurity*) e l'esistenza di numerosi cantieri in corso.

Nel 2023, pertanto, proseguirà la reingegnerizzazione dei processi per l'abbattimento dei costi e l'incremento dell'offerta di prestazioni ai nostri cittadini.

Si prevede che, alle dinamiche economico-gestionali ordinarie, si affiancheranno anche per il 2023 quelle connesse al perdurare dell'emergenza epidemiologica COVID, che vedono AOSGA tra gli attori del sistema sanitario regionale impegnati nelle attività di conversione di posti letto ordinari e nel mantenimento di percorsi di accesso dedicati.

Di seguito si riporta un prospetto di sintesi che rappresenta, per aggregato gestionale, il bilancio di previsione 2023, redatto secondo i vincoli indicati dagli uffici regionali competenti che indicano per la mobilità infra e extra regionale i valori del bilancio.

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA				
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Budget 2023
A	Totale Ricavi Netti	198.366.224	192.122.343	192.328.856
B1	Personale	141.915.314	136.545.590	142.850.135
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	31.084.194	30.901.400	33.060.000
B3	Altri Beni e Servizi	79.549.778	83.620.541	87.920.054
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	-	0	- 0
B5	Accantonamenti	10.810.334	11.841.988	11.558.748
B6	Variazione Rimanenze	674.025	-	-
B	Totale Costi Interni	264.033.646	262.909.519	275.388.937
C	Totale Costi Esterni	391.143	429.419	400.000
D	Totale Costi Operativi (B+C)	264.424.788	263.338.938	275.788.937
E	Margine Operativo (A-D)	- 66.058.565	- 71.216.595	- 83.460.081
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.896.390	12.649.018	12.932.982
G	Risultato Economico (E-F)	- 78.954.954	- 83.865.614	- 96.393.063

Linee strategiche di sviluppo

Stante la necessità di conciliare *standard* di cura sempre più elevati con la sostenibilità economica dell'Azienda, la Direzione Strategica nel 2023 imprimerà una accelerazione al percorso iniziato di profonda revisione del modello organizzativo dando attuazione al nuovo Atto Aziendale (adottato con deliberazione 593/DG del 24/06/2022, recepito e approvato dalla Regione Lazio – Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria – con determinazione n. G08411 del 28/06/2022 e pubblicato sul BURL n. 27 del 07/07/2022); l'obiettivo è duplice: aumentare e potenziare l'offerta clinica, assicurare la

massima appropriatezza e qualità delle cure e perseguire un'allocazione efficace ed efficiente delle risorse impiegate.

Sarà perseguito un modello fortemente orientato alla logica per processi, con l'obiettivo di massimizzare il valore generato per la platea aziendale tutta, che tuttavia resta improntato a principi cardine quali l'equità, la qualità e l'umanizzazione delle cure.

- valutazione dell'impatto della soluzione scelta in termini di miglioramento quali-quantitativo dei livelli assistenziali: maggiore appropriatezza del sistema di risposta ai bisogni assistenziali, continuità assistenziale, riduzione dei tempi di attesa;
- dimensionamento delle strutture tale da garantire il raggiungimento della soglia minima quali-quantitativa di attività che garantisca l'efficienza gestionale, la qualità delle cure e la qualità assistenziale;
- aggregazione delle attività complementari o affini in Dipartimenti e Aree Funzionali, sviluppando le integrazioni multidisciplinari e multiprofessionali in percorsi clinici trasversali e interdipartimentali quali Team e Unit di processo;
- efficienza gestionale, in termini di rapporto tra costi di produzione e valorizzazione della produzione tariffaria e per funzioni;
- orientamento all'innovazione dei processi assistenziali e gestionali.

L'Azienda nel 2023 darà piena attuazione al nuovo assetto organizzativo che trova fondamento nella logica di integrazione in relazione alla complementarietà, interdipendenza, omogeneità e affinità dell'attività, al fine di programmare e condividere le risorse strumentali ed umane nonché le competenze e l'agire multidisciplinare, riorganizzando l'area medica e l'area chirurgica di degenza in funzione della intensità di cure e delle linee di attività elettiva ed in urgenza-emergenza.

Il 2023 vedrà l'AOSGA impegnata nel miglioramento dell'offerta assistenziale mediante:

- la ristrutturazione di alcuni reparti (ortopedia, piastra bronco-gastro, rianimazione, PS, reparto pneumo-gastro)
- la digitalizzazione dei processi;
- la formazione continua del personale;
- l'umanizzazione e l'equità delle cure;
- il rinnovamento tecnologico.

E' stata completata nel 2022 la fase di attuazione del Regolamento per l'individuazione, conferimento, valutazione e revoca degli incarichi di organizzazione, di cui all'art. 14 e ss. del CCNL del Comparto Sanità del 21/05/2018, recepito con deliberazione n. 624/DG/2021 , con l'assegnazione degli incarichi di funzione destinati al personale di Comparto e delineata un'organizzazione dell'Assistenza Infermieristica, Ostetrica, Tecnica e Riabilitativa coerente con:

- l'introduzione di nuovi modelli organizzativi per area omogenea sia per la linea *inpatient* che per la linea *outpatient*;
- una visione innovativa dell'organizzazione snella basata sul concetto di "valore" che riassegna le responsabilità di esito alla linea di produzione finale rappresentata dalle funzioni di coordinamento delle Unità Operative. L'incarico Organizzativo di Produzione (IOP) di struttura/servizio/piattaforma di ricovero viene pertanto individuato quale elemento strategico e trasversale dell'organizzazione sanitaria;
- l'inserimento di nuove funzioni professionali legati alle competenze clinico assistenziali e organizzative che si integrano nella dimensione clinica e che assicurano la continuità e la presa in carico dei pazienti;

nel 2023 l'Azienda procederà con l'affidamento degli incarichi dirigenziali previsti dal nuovo Atto aziendale.

Inoltre saranno avviati i lavori di un tavolo di confronto con le OOSS per la definizione delle esigenze di fabbisogno del personale e per l'attuazione del nuovo CCNL del comparto.

Azioni e risultati attesi

Al fine di ottimizzare l'allocazione e garantire un utilizzo più razionale delle risorse umane, economiche e tecnologiche e contestualmente offrire una sempre più efficace risposta ai bisogni assistenziali e di salute dei pazienti, nel corso dell'esercizio 2023 proseguirà il percorso di rinnovamento intrapreso.

Area delle degenze mediche e chirurgiche

Nel 2023 si procederà, pertanto con il perfezionamento, alla luce dell'esperienza del 2022:

- dell'attività di week surgery; nell'ottica di conciliare la necessità di offrire il *setting* adeguato al bisogno di cura del paziente e, dall'altro, grazie al decremento del personale turnante nel week-end, una migliore conciliazione dei tempi vita – lavoro dei professionisti.

- della separazione dei percorsi in urgenza ed elettivi, a garanzia di maggiori standard di sicurezza riguardo le infezioni correlate all'assistenza ed una migliore programmazione delle sedute operatorie per le attività elettive.

Inoltre sarà resa operativa un'area medica holding per facilitare l'accesso ai reparti dei pz che necessitano di ricovero e snellire le procedure del PS evitando il sovraffollamento.

L'istituzione di una Centrale Operativa aziendale (COT), come previsto dal PNNR, consentirà di facilitare i percorsi di transizione tra Ospedale e territorio per garantire, in collegamento con le altre strutture, il *setting* di cura maggiormente appropriato.

Attività chirurgica

Ci sarà la piena attuazione del Piano Strategico Aziendale per l'Attività Chirurgica (PSAAC) che si articola in obiettivi di programmazione, governo e verifica, individuando così gli strumenti per l'attuazione ed il monitoraggio del percorso del paziente, dalla presa in carico ambulatoriale alla dimissione e *follow-up*. L'obiettivo ultimo del Gruppo aziendale è l'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse e garantire la piena presa in carico in sicurezza e la valorizzazione delle professionalità aziendali.

Nell'ottica dell'efficientamento dell'attività operatoria proseguire la razionalizzazione degli interventi mediante:

- formazione e aggiornamento del personale sugli interventi individuati;
- gestione della lista operatoria settimanale e giornaliera;
- monitoraggio del rispetto delle norme igienico-sanitarie e messa in atto delle azioni per la gestione del rischio clinico in sala operatoria;
- analisi periodica sull'adesione al percorso chirurgico nel Blocco Operatorio e alle criticità emerse mediante la metodologia "*audit & feedback*" con il coinvolgimento attivo del personale sanitario che lavora nel Blocco Operatorio.

Nel corso del 2023 proseguirà l'azione di riorganizzazione dell'attività chirurgica aziendale con l'obiettivo di limitare le inefficienze organizzative e di percorso e potenziarne la produttività.

In virtù di tale impulso congiuntamente alle manovre attuate nelle aree di degenza al fine di aumentare il *turn over* dei pazienti, si stima un aumento del valore della produzione e verosimilmente dei costi per dispositivi medici e di sangue ed emocomponenti.

Attività ambulatoriale

Il progetto di riorganizzazione della linea *outpatient* che aveva l'obiettivo ultimo di agire sulle leve di *service management* al fine di migliorare il percorso del paziente ambulatoriale e la gestione degli *asset* produttivi attraverso la sperimentazione di pratiche gestionali innovative e che ha consentito nel 2022 di potenziare l'attività ambulatoriale troverà sviluppo ulteriore nel 2023; il risultato atteso sarà l'orientamento verso attività ambulatoriali caratteristiche di un DEA di II livello, orientando verso il territorio tutte le attività non di competenza specifica.

Le professionalità presenti in Azienda costituiscono elemento imprescindibile nella progettazione dei servizi, che si svolgono in larga parte a mezzo di una interazione tra erogatore e utente. Il servizio viene infatti erogato nella relazione con il personale, che svolge una pluralità di funzioni: orienta gli utenti nell'utilizzo dei servizi, svolge attività di produzione del servizio, definisce con l'utente le caratteristiche e il grado di personalizzazione del servizio. Rientra dunque tra le linee strategiche aziendali il miglioramento non solo dell'aspetto tecnico e operativo delle competenze, ma anche delle competenze relazionali del personale di *Front Office* (sanitari e *staff*).

Il nuovo modello organizzativo prevede dunque una diversa programmazione degli spazi e delle attività secondo criteri funzionali e il potenziamento dell'accessibilità alle prestazioni, attraverso una razionalizzazione dei percorsi.

Informatica

Nel 2023 la parola d'ordine darà digitalizzazione, riconfermando la centralità nella *vision* aziendale dei sistemi informatici quali fattori imprescindibili ed abilitanti a supporto della gestione manageriale, del governo clinico e come leva strategica per migliorare e facilitare l'accesso ai servizi da parte dei cittadini e per lo sviluppo dei nuovi servizi.

Lo sviluppo di un'architettura informatica ha valenza strategica e coinvolge l'intera struttura in un'azione integrata e che richiede la cooperazione di un numero crescente di soggetti. L'innovazione non può essere infatti attuata in maniera episodica, ma deve rientrare in un processo complessivo e adeguatamente coordinato, che coinvolga l'intera organizzazione. In quest'ottica nel 2023 si procederà con una serie di progettualità, all'ombra dei finanziamenti del PNNR (Missione 6 del PNRR - Progetto 3 "Rapido avvio digitalizzazione aziendale"; Progetto 4 "Adeguare le competenze del management e degli operatori all'evoluzione tecnologica, al miglioramento della gestione e alle sfide complesse"), per migliorare il lavoro di equipe multidisciplinare mettendo a disposizione strumenti a supporto



pianificazione e gestione e rendicontazione dall'ingresso del paziente fino al follow up, in un'ottica di "enterprise", che ci consentirà di affrontare preparati il milestone del fascicolo sanitario regionale.

Sempre nell'ottica L'Azienda di colmare il *gap* di conoscenze e competenze specialistiche, ha stabilito di agire su più elementi:

- creare una rete interna di evangelizzatori del digitale, individuando personale già orientato digitalmente che possa essere formato e possa fare disseminazione all'interno dell'AOSGA;
- attuare quanto previsto nel piano aziendale sulla sicurezza informatica, che preveda la mappatura dei rischi e gli interventi per ridurre l'impatto alle potenziali minacce informatiche.

PNRR

Il 2023 vedrà l'Azienda impegnata nella realizzazione delle attività previste e finanziate dal PNRR, Missione 6 – Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero, che vede fra le iniziative la COT AOSGA, l'acquisizione di tecnologie innovative, l'implementazione della digitalizzazione e l'adeguamento tecnologico del management e degli operatori, investimenti per un Ospedale sicuro e sostenibile, il servizio di telemedicina.

Conclusioni

Per l'anno 2023, l'Azienda intende dunque proseguire, in linea con il piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo indicato dalla Regione, il percorso di ammodernamento:

- organizzativo nell'ottica di assicurare un'assistenza sanitaria ai cittadini sempre più qualificata attraverso le proprie branche specialistiche, le terapie intensive e subintensive, ma anche attraverso l'erogazione di prestazioni legate a tecnologie e terapie farmacologiche innovative ad elevato costo;
- strutturale con la conclusione dei lavori di ammodernamento (ostetricia e ginecologia, blocchi operatori) iniziati nel 2022 e con l'avvio dei nuovi cantieri previsti.

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE**

N. PROPOSTA DEL	1329 DEL 30.12.2022
N. DELIBERAZIONE DEL	1236 DEL 30.12.2022

La presente Deliberazione viene pubblicata per esteso nell'Albo Pretorio on-line Aziendale in data **30.12.2022** ai sensi dell'art. 31 L.R. Lazio 45/1996, come previsto dall'art. 32 L. 69/2009 e dall'art. 12 L.R. Lazio 1/2011.

La dott.ssa Paola Masala, Direttore *pro tempore* della U.O.C. Direzione Medica dei Presidi Ospedalieri ha formale delega di funzioni vicarie di Direttore Sanitario Aziendale da svolgersi nei periodi di astensione delle funzioni del titolare, giusta deliberazione n. 1055/DG del 17 novembre 2022, pertanto sottoscrive il presente provvedimento in ragione della funzione svolta.

Il Direttore della U.O.C. Affari Generali e
gestione amministrativa ALPI o
Funzionario incaricato