

SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE
REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

33081 - Aviano (PN) - Italy
Via Franco Gallini 2
C.F. - P.IVA 00623340932
Tel. 0434/6591
Fax 0434/652182

CENTRO DI RIFERIMENTO
ONCOLOGICO



Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico (D.I. 31/07/1990, 18/01/2005, 11/12/2009)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° **101** DEL **21/02/2024**

OGGETTO

APPROVAZIONE DEFINITIVA DEL PIANO ATTUATIVO E BILANCIO PREVENTIVO 2024
CORREDATA DEL PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott.ssa Francesca Tosolini

***nominato con Delibera di Giunta della Regione FVG n. 2270 del 27.12.2019
e incaricato con contratto n. 742/AP del 27.12.2019,
a decorrere dal 01.01.2020 e sino al 31.12.2024***

OGGETTO: APPROVAZIONE DEFINITIVA DEL PIANO ATTUATIVO E BILANCIO PREVENTIVO 2024 CORREDATA DEL PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE.

Il Direttore della SOC “Gestione Risorse Economico Finanziarie”

Richiamate le Leggi Regionali di riferimento che regolano la programmazione:

- n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l'adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015;
- n.26 del 10.11.2015 “Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti;”
- n.27 del 17.12.2018 “Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale.”
- n.22 del 12.12.2019 “Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla legge regionale 26/2015 e alla legge regionale 6/2006. “

Visto l'articolo 50 della citata L.R. n.22/2019, comma 1, che demanda alla Giunta Regionale l'emanazione delle linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale con le quali vengono individuati:

- a) gli obiettivi annuali e le modalità per la valutazione del loro raggiungimento, nell'ambito delle risorse disponibili per il finanziamento degli enti del Servizio sanitario regionale sulla base del bilancio regionale di previsione finanziaria;
- b) i criteri di finanziamento delle Aziende;

Rilevato che le disposizioni inerenti alla programmazione del Servizio Sanitario Regionale si applicano, ai sensi dell'articolo 14, comma 1, della L.R. n. 14/2006, anche all'IRCCS CRO di Aviano e all'IRCCS Burlo Garofolo di Trieste, in quanto ai sensi dell'art.3 della succitata legge sono parte integrante del Servizio Sanitario Regionale;

Considerato inoltre che all'art.2, comma 1-bis della L.R.14/2006, così come integrata dalla L.R. 22/2010 recante “Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale ed annuale della Regione (Legge Finanziaria 2011), è previsto che “A decorrere dall'anno 2012 l'Amministrazione regionale definisce, specificatamente, il finanziamento annuale agli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici di cui all'articolo 14, al fine di garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dalla presente legge, con particolare riguardo all'integrazione nel Servizio sanitario regionale, di cui i predetti istituti sono riferimento per le specifiche funzioni svolte, e alle prospettive di sviluppo su scala nazionale e internazionale sia per quanto riguarda gli aspetti clinico assistenziali che per quelli di ricerca.”;

Vista la deliberazione di Giunta Regionale n. 48 del 19.01.2024 che approva in via definitiva il documento “Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario e sociosanitario regionale - anno 2024”;

Considerato che:

- l'anno 2024 è caratterizzato dalla permanenza di norme nazionale vincolanti per la Regione e per le Aziende (D.L. 6.07.2012 n.95 convertito con Legge n.135 del 7.08.2012 “Spending review”, D.L. 13.9.2012 n.158 “Decreto Balduzzi”, convertito con L. n.189 del 8.11.2012, D.L. 18.10.2012 n. 179 “Ulteriori misure urgenti per la crescita del Paese”, D.L.n.78/2015 convertito con legge 125/2015 “spending review 2015”) e dalla prosecuzione dell'applicazione della L.R.n.27 del 17.01.2018 e della L.R.n.22 del 12.12.2019;
- il finanziamento assegnato per il 2024 per popolazione e funzioni è articolato secondo parametri e processi di standardizzazione. L'individuazione degli standard di riferimento per i criteri di riparto del finanziamento fra gli enti del SSR è avvenuta valutando performance fra le aziende oppure tramite riferimenti nazionali. Inoltre, il finanziamento presenta due livelli di attribuzione: un primo livello per la quota a finanziamento dei LEA incrementata del valore degli extra-LEA regionali e un secondo livello per la maggiore complessità organizzativa del SSR FVG per assicurare i LEA;
- l'anno 2024 segna l'inizio di un processo di progressiva revisione della modalità di rappresentazione contabile delle risorse assegnate annualmente dalla regione alle aziende del SSR, tenuto conto delle indicazioni impartite dal “Tavolo ministeriale di verifica degli adempimenti” e ai principi di armonizzazione disposti dal d.Lgs.118/2011;
- anche nel 2024 è prevista l'attivazione di strumenti gestionali volti a porre in essere manovre coerenti con le attività assistenziali programmate e nel rispetto delle misure complessive di contenimento nei costi quali:
 - ✓ farmaceutica ospedaliera una riduzione dell'1,5% della spesa 2023. Sono esclusi da tale ambito i vaccini, i farmaci per la cura della atrofia muscolare spinale, i farmaci oncologici ed emato-oncologici e i farmaci innovativi coperti da specifico finanziamento. Per i farmaci oncologici ed emato-oncologici esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta per la suddetta classe di farmaci è richiesta una riduzione del 0,5%;
 - ✓ dispositivi medici: in sede di monitoraggio trimestrale le aziende dovranno individuare separatamente anche il consumo di dispositivi collegati a contratti di service ai fini di una valutazione da parte della Direzione centrale con il supporto di ARCS riguardo l'eventuale reinternalizzazione di tali contratti ed una conseguente maggior standardizzazione regionale del fabbisogno;
 - ✓ numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata non superiore a 3,4, con esclusione della branca di laboratorio (patologia clinica, microbiologia e anatomia patologica);
 - ✓ in relazione alla spending review le aziende dovranno proseguire nelle azioni di contenimento di cui al D.L.n.78/2015 convertito con legge 125/2015.
- nel corso del 2024 proseguiranno le azioni di rafforzamento del governo clinico regionale che si impernia su quattro linee strategiche fondamentali: sviluppo e riforma dell'assistenza territoriale e conseguente adeguamento della quella ospedaliera, rafforzamento dei programmi di screening, implementazione delle reti cliniche e governo dei tempi di attesa;
- le Aziende dopo aver predisposto la proposta di PAO 2024, trasmessa e negoziata con la Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute adottano, in via preliminare, il piano attuativo e bilancio preventivo per l'anno 2024 entro il 31 gennaio 2024 e lo trasmettono nell'immediatezza alla Direzione centrale Salute, all'Azienda Regionale di Coordinamento per la salute nonché al collegio sindacale per l'acquisizione del parere di competenza;
- le risorse per la gestione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024, indicate nella DGR 48 del 19.01.2024, sono iscritte nel bilancio regionale per l'anno 2024 (L.R. 28 dicembre 2023 n.17 Bilancio di previsione per gli anni 2024-2026);

Viste le indicazioni metodologiche ed operative per la programmazione del Servizio Sanitario regionale anno 2024 ricevute dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la salute con nota

prot.n.1346/P del 12.01.2024 e successive mail di aggiornamento/rettifica errori materiali su alcune tabelle necessarie alla redazione dei bilanci preventivi;

Dato atto che tutti i responsabili coinvolti nella elaborazione dei dati per la predisposizione del piano attuativo e bilancio preventivo 2024 hanno effettuato le necessarie verifiche sui dati di pertinenza;

Atteso che sulla base delle indicazioni sopra riportate questo Istituto ha inviato all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute la proposta di Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2024, giusta nota prot.n. 1154/P del 19.01.2024, modificata e integrata come richiesto dalla Direzione Centrale Salute con successive note prot.1473/P del 24.01.2024 e n.1520/P del 25.01.2024;

Atteso che l'Istituto ha presentato il Piano Attuativo e il Bilancio Preventivo in occasione dell'incontro di negoziazione con l'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute, tenutosi il 25.01.2024, nel quale sono state affrontate le tematiche relative ai contenuti della proposta di piano attuativo 2024, negli aspetti economici, organizzativi, degli investimenti, delle attività e del personale;

Richiamata la nota prot.n.3768 del 30.01.2024 con la quale – in esito all'incontro di negoziazione con ARCS – sono state fornite le ulteriori indicazioni metodologiche per la redazione definitiva dei documenti di programmazione;

Preso atto, inoltre, che la nota prot.n.3768 del 30.01.2024 di ARCS è stata sostituita integralmente dalla nota prot.n.3806 del 30.01.2024;

Dato atto quindi che l'Istituto, sulla scorta delle predette indicazioni, ha provveduto alla rielaborazione della Proposta di Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2024;

Atteso che il Consiglio di Indirizzo e Verifica in data 30.01.2024 ha preso visione della suddetta proposta e ha reso parere favorevole;

Preso atto che l'art. 25 comma 4 del D.lgs. n 118 del 23 giugno 2011 prevede che il Bilancio preventivo sia corredato, tra l'altro, dalla relazione del collegio sindacale: tuttavia, le indicazioni metodologiche succitate dell'Azienda regionale di coordinamento prevedono l'approvazione preliminare del Piano Attuativo 2024 entro il 31.01.2024 e la trasmissione nell'immediatezza dell'atto approvato anche al Collegio sindacale ai fini della resa del parere di competenza;

Rilevato che, nel rispetto delle direttive ricevute, con delibera del direttore generale n.52 del 31.01.2024 è stato adottato in via preliminare il Piano Attuativo e il Bilancio Preventivo 2024 e trasmesso alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità, all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute ai sensi dell'art.52 comma 3 della L.R.12.12.2019 n.22, al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza;

Dato atto che il collegio sindacale del CRO in data 2.02.2024 si è riunito per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2024 e che in seguito a tale disamina ha reso il parere di competenza come dal verbale n. 10, di cui si allega estratto quale parte integrante del presente provvedimento a corredo del Piano attuativo e il Bilancio preventivo 2024 dell'Istituto;

Ritenuto di prendere atto del parere favorevole espresso dal collegio sindacale nel succitato verbale;

Tutto ciò premesso, si propone:

- di approvare il Piano Attuativo 2024 e il Bilancio di Previsione 2024 facenti parte integrante del presente provvedimento (allegato 1) congiuntamente al Piano Triennale del fabbisogno di personale 2024-2026 (allegato 2);
- di corredare il Piano Attuativo 2024 con il “Programma Attuativo aziendale sul contenimento dei tempi di attesa” allegato al presente provvedimento (allegato 3);
- di prendere atto del parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale sul Bilancio preventivo 2024 di cui al verbale n. 10 del 2.02.2024, del quale si allega al presente provvedimento un estratto (allegato 4);
- di dare atto che il succitato verbale correda il Piano Attuativo 2024 e il Bilancio di previsione 2024;
- di trasmettere la presente deliberazione, corredata degli allegati sopra citati, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità e all’Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute ai sensi dell’art.52 comma 3 della L.R.12.12.2019 n.22, al Ministero della Salute, al Ministero dell’Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza;

IL DIRETTORE GENERALE

Vista l’attestazione, da parte del responsabile della Struttura proponente, dell’avvenuta regolare istruttoria del provvedimento, anche in merito alla compatibilità amministrativa, tecnica e contabile con riferimento alla vigente legislazione regionale e statale;

Preso atto del visto del Direttore della SOC Gestione risorse Economico Finanziarie che attesta la regolarità contabile del presente provvedimento;

Preso atto del visto apposto dal Responsabile dell’Ufficio Legale che attesta la legittimità del presente provvedimento;

Visto il D.Lgs. 30.12.1992, n. 502 “*Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della L. 23 ottobre 1992, n. 421.*” e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. 16.10.2003, n. 288 “*Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell’articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3.*” e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 10.08.2006, n. 14 “*Disciplina dell’assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico “Burlo Garofolo” di Trieste e “Centro di Riferimento Oncologico” di Aviano.*” e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. 23.06.2011 n.118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*” e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 10.11.2015 n.26 “*Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti*”;

Vista la L.R. 12.12.2019, n. 22 *“Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla legge regionale 26/2015 e alla legge regionale 6/2006”*;

acquisito, per quanto di rispettiva competenza, il parere favorevole:

del sostituto del Direttore Sanitario, Dott. Diego Serraino,

del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Cristina Zavagno

e del Direttore Scientifico, Dott.ssa Silvia Franceschi

DELIBERA

per le ragioni in premessa specificate, che qui si intendono integralmente riportate:

1. di approvare il Piano Attuativo 2024 e il Bilancio di previsione 2024 facenti parte integrante del presente provvedimento (allegato 1) congiuntamente al Piano Triennale del fabbisogno di personale 2024-2026 (allegato 2);
2. di corredare il Piano Attuativo 2024 con il “Programma Attuativo aziendale sul contenimento dei tempi di attesa” allegato al presente provvedimento (allegato 3);
3. di prendere atto del parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale sul Bilancio preventivo 2024 di cui al verbale n. 10 del 2.02.2024, del quale si allega al presente provvedimento un estratto (allegato 4);
4. di dare atto che il succitato verbale correda il Piano Attuativo 2024 e il Bilancio di previsione 2024;
5. di trasmettere la presente deliberazione, corredata degli allegati sopra citati, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità e all’Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute ai sensi dell’art.52 comma 3 della L.R.12.12.2019 n.22, al Ministero della Salute, al Ministero dell’Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza.

Allegati n. 4

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:48:11

IMPRONTA: 016AC1A907AB586F23C725D222B0E401454F89045716C3F893994A0B7D6429D0
454F89045716C3F893994A0B7D6429D018F778ACF06342571AB6E5B52389C335
18F778ACF06342571AB6E5B52389C335962EC8B8D3E2FFB472475B9371FDD854
962EC8B8D3E2FFB472475B9371FDD85493F756CF134C6973FF674A69F572A50A

NOME: LORENA BASSO

CODICE FISCALE: BSSLRN70L63I403Q

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:53:10

IMPRONTA: 614ABCFA4D56F23BDCE29686E1132506F7AFC0AADA630DAF7C4B681E57674981
F7AFC0AADA630DAF7C4B681E57674981EA64915BBE63B0560A6598A32872A033
EA64915BBE63B0560A6598A32872A033E8F9F642B087051258F7422B22714DCD
E8F9F642B087051258F7422B22714DCD45C8BF9172D82A6781300DC80266B97E

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:55:01

IMPRONTA: 3DBAA12438B5B51C798D26F8C3C9BA17D856BACA96C94366BB827D33884592AA
D856BACA96C94366BB827D33884592AAD495B32F8052019E5ED67D4E4384DCB3
D495B32F8052019E5ED67D4E4384DCB38F788C1C63B734BCF25840116ACDAE01
8F788C1C63B734BCF25840116ACDAE01BDB5EC1F21DE6F3364F5F2596E2CA6D8

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:56:54

IMPRONTA: 847D17D129C04C62A382D2F603F91C21FC241F6B4667D726D51A50E8129B85
21FC241F6B4667D726D51A50E8129B855EE356B1293909A0C89D0A0285206417
5EE356B1293909A0C89D0A028520641796FF43568E34E585263307FC3EE3DA87
96FF43568E34E585263307FC3EE3DA87A48C67E9BBF16F8B7925C5142FFDA693

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:58:23

IMPRONTA: 4A6662304048872ECE2C491C97D7B7D50401C8A2C2D539213B00AA7D1F58BA34
0401C8A2C2D539213B00AA7D1F58BA34E36893557ED7E252DD9C4FECEFF1E184E
E36893557ED7E252DD9C4FECEFF1E184E8E866687F82D48C1C0E121CDBC84192D
8E866687F82D48C1C0E121CDBC84192D4F6F7031055D39690C0F414A54F70847

NOME: "FRANCESCA TOSOLINI"

CODICE FISCALE: TSLFNC68M54L483X

DATA FIRMA: 21/02/2024 16:01:46

IMPRONTA: 32C0D223492CCBA00E6E6D502661F599897D79D59952EC92CBFA72815682003D
897D79D59952EC92CBFA72815682003D4DB81C2F00E5BCE5D896C429B6D4AE71
4DB81C2F00E5BCE5D896C429B6D4AE71BBA2A3E9E3B8AD15066FE4D7159B422A
BBA2A3E9E3B8AD15066FE4D7159B422A12BB1B6FEC3A8D772C98730694BA060E

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE NELL'ALBO ON-LINE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo on-line del C.R.O. per 15 giorni consecutivi dal 21/02/2024, ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18.06.2009, n. 69.

Copia della presente deliberazione è trasmessa, corredata degli allegati, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità e all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute ai sensi dell'art.52 comma 3 della L.R.12.12.2019 n.22, al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza.

Inviato per quanto di competenza a:

- UFFICIO BILANCIO
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI
- UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE
- UFFICIO PROVVEDITORATO-ECONOMATO
- UFFICIO TECNICO
- CAF CENTRO ATTIVITA' FORMATIVE
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
- DIREZIONE SCIENTIFICA
- DIREZIONE SANITARIA

Aviano, li 21/02/2024

L'INCARICATO
Mariella Losciale

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: MARIELLA LOSCIALE

CODICE FISCALE: LSCMLL77A50L328U

DATA FIRMA: 21/02/2024 18:04:38

IMPRONTA: 459EFE74122E903953C21DC834FF83550C9435B30C7079FC997D76BBEDDACE7E
0C9435B30C7079FC997D76BBEDDACE7EBD2C4CB4C290E97A5CBEFEB1ED5C99F8
BD2C4CB4C290E97A5CBEFEB1ED5C99F886688C4CCD6C409248F4F610E837E35A
86688C4CCD6C409248F4F610E837E35A4127784D8B1F55638BA3B377F6D1A467

Centro di Riferimento Oncologico di Aviano

Piano Attuativo 2024

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

(D.I. 31/07/1990, confermato dal Ministero della Salute d'intesa con il Presidente della Regione Friuli Venezia Giulia con decreto del 30.10.2020)

Indice

Quadro normativo di riferimento	3
Premessa.....	3
Area della Ricerca Scientifica.....	6
Linee di gestione anno 2024	14
Le Progettualità - Area Clinico-Assistenziale.....	18
Gestione delle Risorse Umane	28
Piano per la formazione	36
Investimenti.....	42
L.125/2015 “Conversione in legge, con modificazioni, del DL 78/2015 recante disposizioni urgenti in materia di enti territoriali” (Spending review).....	65
Bilancio Preventivo.....	66

Allegato: Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024-2026

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Il programma annuale per il 2024 predisposto dall'IRCCS CRO è coerente con quanto previsto dalle seguenti fonti normative:

- L.R. n.14 del 10.08.2006 “Disciplina dell’assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli IRCCS Burlo Garofolo di Trieste e CRO di Aviano”;
- D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito con legge n.135 del 7 agosto 2012 “spending review”;
- D.L. 13 settembre 2012 n.158 “Decreto Balduzzi”, convertito con legge n.189 del 8 novembre 2012;
- D.G.R. 929 del 15 maggio 2015: Individuazione delle strutture complesse sanitarie della prevenzione, distrettuali e ospedaliere, nonché dei criteri standard per l'individuazione delle strutture semplici;
- D.G.R. 1437 del 17 luglio 2015: LR 17/2014 art 9. principi e criteri per l'adozione degli atti aziendali;
- L.R. n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l’adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015;
- L.R. n. 26 del 10 novembre 2015 Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti;
- L.R. n.27 del 17.12.2018 “Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale.”;
- L.R. n.22 del 12.12.2019 recante “Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla L.R.26/2005 e alla legge regionale 6/2006”;
- D.lgs. 23.12.2022, n. 200 “Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3”
- D.G.R. 48 del 19 gennaio 2024: “LR 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l’anno 2024. Approvazione definitiva.”

PREMESSA

Il CRO di Aviano, Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) in ambito oncologico, si dedica alla cura e alla ricerca sui tumori in tutte le loro fasi: prevenzione, diagnosi, trattamento, cure riabilitative e sostegno di pazienti e loro famigliari in un’ottica di patient-centered hospital. L’Istituto mantiene attenzione prioritaria a consolidare il proprio ruolo di riferimento nazionale sulle patologie di pertinenza sia per le attività clinico assistenziali sia per la partecipazione e lo sviluppo di linee di ricerca. L’attrazione esercitata sulla popolazione oncologica è legata alle specificità del CRO, che offre un approccio diagnostico e terapeutico multidisciplinare, la possibilità di accedere a cure innovative e di partecipare allo sviluppo delle conoscenze scientifiche sia promuovendo che partecipando a protocolli di ricerca clinica e traslazionale. E’ riconosciuta a tutti i livelli la capacità degli operatori sanitari del CRO di dare centralità al paziente come persona e soggetto sociale. In generale, il CRO ha lo sguardo sempre rivolto all’innovazione, che include sperimentazioni su nuovi modelli organizzativi, sociosanitari e scientifici. L’Istituto dispone, infatti, di piattaforme tecnologiche con macchinari all’avanguardia per clinica e ricerca: citofluorimetria multispettrale/cell sorting, sequenziamento di ultima generazione (NGS), analisi d’espressione genetica, microRNA, ed epigenetica, microscopia e tecniche d’immagine, modelli pre-clinici in vivo e in vitro, farmacogenomica, nanomedicina, e spettroscopia. Ben dotate sono anche la diagnostica d’immagine (scanner CT, 3-T MR, PET-CT, SPECT-CT) e la radioterapia (IMRT, VMAT, Tomoterapia, IORT) che insieme permettono piani terapeutici più efficaci e meno tossici.

Il CRO è dotato di una biobanca che gestisce oltre 150.000 campioni per oltre 10.000 pazienti (biopsie liquide e tessuti)

L'Istituto pone particolare attenzione alla sicurezza e alla qualità delle prestazioni erogate, anche in termini di comfort alberghiero degli ospiti e di fruibilità degli spazi e dei servizi della struttura; a tal fine proseguiranno i processi di messa a norma dell'istituto dal punto di vista strutturale e impiantistico contestualmente ad una revisione di processi organizzativi interni di sostegno e accoglienza ai pazienti.

Al CRO lavorano più di 700 operatori di cui 130 medici. Oltre al personale dipendente, l'Istituto ospita circa 140 borsisti, diversi dottorandi e medici specializzandi, studenti e volontari. Sono attive collaborazioni e convenzioni con le Università di Udine e Trieste, e con altri atenei nazionali. Inoltre l'Istituto può contare su importanti collaborazioni con centri specializzati internazionali e dispone anche di una struttura ricettiva, il Campus, per ospitare giovani ricercatori.

Il CRO fa parte di ACC (Alleanza Contro il Cancro), che è la più grande rete ricerca oncologica in Italia fondata dal Ministero della salute nel 2002. L'Istituto persegue con convinzione la condivisione di conoscenze e progetti con reti nazionali e internazionali, in particolare ACC e l'Organizzazione degli Istituti Tumori Europea, promuovendo il trasferimento tecnologico per far "maturare" i risultati delle ricerche nelle mani di industrie esperte nel rendere possibile il loro utilizzo nel Servizio Sanitario.

Sino dalla sua apertura l'Istituto ha instaurato una proficua collaborazione con le Associazioni di volontariato nazionali e locali, riconoscendo l'importante ruolo che esse svolgono, in parallelo con le attività di cura e assistenza erogate dall'Istituto, nei confronti dei pazienti e dei loro familiari.

Inoltre, molte altre organizzazioni, quali l'AIRC, l'AIL e la LILT, supportano il CRO e ci sono, poi, circa 70mila i contribuenti che devolvono il loro 5 per mille al CRO per più di 3 milioni di euro all'anno.

L'Istituto cura e gestisce da molti anni per conto della Regione Friuli Venezia Giulia il Registro tumori e dispone di una biblioteca che assiste sia lo staff che i pazienti e i loro familiari attraverso molte iniziative informative ed educazionali. Dal 2009 la Biblioteca è stata dichiarata di interesse regionale per l'impegno verso i pazienti. In particolare, nel 2024 il CRO si impegna a coinvolgere attivamente nei tavoli di programmazione i pazienti oncologici e i rappresentanti delle associazioni di volontariato, rispondendo al crescente bisogno di autodeterminazione da parte dei cittadini in materia di salute.

E' noto, infatti, l'effetto positivo della coprogettazione delle linee di sviluppo nei percorsi informativi, organizzativi e di cura in ambito sanitario (ad esempio il Programma delle Linee Guida del Ministero della Salute e il Piano Oncologico Nazionale 2023-2027 indicano la necessità di formare pazienti e caregiver, affinché "abbiano un ruolo di rilievo anche nella pianificazione dei servizi ospedalieri e del territorio a loro dedicato").

Oltre alla sede di Aviano, il CRO opera anche presso la sede degli ospedali di Pordenone, di San Vito e Spilimbergo.

A seguito della visita della Commissione Ministeriale di valutazione tenutasi all'inizio del 2020, è stato confermato il carattere scientifico dell'Istituto (Istituto di Cura a Carattere Scientifico - IRCCS) con decreto ministeriale adottato d'intesa con il Presidente della Regione Friuli - Venezia Giulia, e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale Serie Generale (n. 290 del 21 novembre 2020). Il CRO di Aviano mantiene così, dal 1990, il riconoscimento come ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale per l'Oncologia.

Il D.lgs. 23.12.2022, n. 200 "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3" ha profondamente aggiornato e rivisto la normativa di riferimento degli IRCCS, con particolare riferimento a:

- integrazione attività di ricerca e clinico/assistenziale;

- area di afferenza per IRCCS monotematici e politematici;
- criteri di valutazione per il riconoscimento di “carattere scientifico” da parte del Ministero;
- sezione della ricerca e personale della ricerca;
- bacini medi d’utenza e riferimenti territoriali.

Rispetto alle scadenze fissate dal predetto decreto legislativo, l’istituto ha provveduto ad adottare ad aggiornare l’atto aziendale nonché i relativi atti organizzativi interni con riferimento alla direzione scientifica e alla sezione della ricerca.

Nel primo trimestre sono stati adottati gli atti e le determinazioni di adeguamento alle nuove previsioni normative integrandoli poi con le osservazioni pervenute. Inoltre nel corso del 2023 è stata confermata l’afferenza all’area oncologica. In particolare, in base alla documentazione trasmessa dall’Istituto riguardante l’attività di ricerca, clinica e assistenziale nonché l’organizzazione e gli aspetti gestionali, il Ministero ha confermato l’afferenza all’area oncologica. (Decreto Ministero Salute 25.10.2023, GU 9.11.2023).

Per quanto riguarda il riconoscimento di IRCCS da parte del Ministero, nel corso del 2022 (con integrazione nel 2023) è stata predisposta la documentazione attestante l’attività svolta ai fini dell’accreditamento e di cui nei prossimi mesi si avrà evidenza.

AREA DELLA RICERCA SCIENTIFICA

PREMESSA

Lo scopo degli IRCCS è offrire ai pazienti, nel nostro caso quelli oncologici, un accesso coordinato alla diagnosi e alle cure più avanzate e far lavorare fianco a fianco il personale che si occupa dell'assistenza e quello che opera nella ricerca, sia di laboratorio che epidemiologica.

L'attività di ricerca multidisciplinare esalta l'interdipendenza e la competitività del CRO nella ricerca clinica, sperimentale ed epidemiologica. Sia la capacità di attrazione di fondi di ricerca che la produzione scientifica, con una media annuale di oltre 300 pubblicazioni, fanno del CRO una realtà d'eccellenza per quanto riguarda la ricerca soprattutto nei settori della genetica e la biologia dei tumori, l'epidemiologia e la prevenzione, le neoplasie emolinfopoietiche, i tumori solidi (soprattutto mammella, ovaio, polmone e testa/collo) e i tumori associati ad agenti infettivi.

Il CRO svolge funzione HUB per l'area pordenonese mentre opera con mandato regionale per l'attività di ricerca pre-clinica e gli studi di fase I e per il coordinamento della rete per i tumori rari nonché a livello nazionale quale referente del FVG per la ricerca clinica e traslazionale in materia di prevenzione, diagnosi, cura e gestione del paziente oncologico. Inoltre, il CRO, uno dei tre presidi della Rete Senologica regionale, mette a disposizione i suoi professionisti per Anatomia Patologica, Oncologia, Psico-oncologia, Nursing, e Cure palliative. La Biobanca del CRO è stata designata quale Biobanca Unica Regionale.

I progetti di ricerca dell'Istituto sono per lo più "traslazionali", ovvero mirano a collegare rapidamente le scoperte con le ricadute sui pazienti oncologici o, nel caso di prevenzione e diagnosi precoce, sulla popolazione a rischio di tumore elevato per ragioni genetiche o di stile di vita.

L'Istituto ha lo sguardo sempre rivolto all'innovazione e dispone di piattaforme tecnologiche all'avanguardia per clinica e ricerca dove si lavora in modo multidisciplinare. Per quanto riguarda l'azione di Trasferimento Tecnologico, sono comprese attività finalizzate a promuovere scouting, protezione e valorizzazione dei risultati della ricerca CRO, coinvolgendo ricercatori, mandatarî brevettuali, aziende e investitori.

Nel 2023 sono stati formalmente avviati i progetti nell'ambito del bando "Ecosistema innovativo della Salute" connessa al Piano nazionale di ripresa e resilienza (durata 4+4 anni), nei quali il CRO è stato riconosciuto come Spoke 2A per Hub Life Science – Diagnostica Avanzata, per due Working Package su Liquid biopsy (LB) & Biomarkers e Drug Resistance e come Spoke 2 per il Network Trasferimento Tecnologico.

Sono stati avviati anche due progetti PNRR-MAD nell'ambito dell'iniziativa Next Generation EU – PNRR M6C2 - Investimento 2.1 "Valorizzazione e potenziamento della ricerca biomedica del SSN" nonché i 5 progetti vinti nell'ambito del Bando Ricerca Finalizzata 2021-22, dei quali tre della categoria Giovani Ricercatori (con il Team completamente composto da ricercatori under 40) e uno Starting Grant (Ricercatore Under 30).

Considerazioni generali

I programmi di ricerca del CRO perseguono un'alta qualità scientifica ed efficacia, con particolari eccellenze in alcune aree quali la ricerca traslazionale, la medicina di precisione, la radioterapia e l'epidemiologia. Gli obiettivi di sviluppo del CRO includono:

- Sviluppare meccanismi di supporto della ricerca traslazionale, in particolare i programmi su biomarcatori, resistenza a farmaci oncologici, l'implementazione della proton-terapia nonché istituire il Molecular Tumor Board;
- Creare competenze bioinformatiche e di record linkage di dati clinico-biologici e di popolazione riguardanti la prevalenza e l'esito dei tumori;
- Sostenere gli sforzi di "Patient Oriented Research" per essere un "Patient-centered hospital" della Organisation of European cancer Institutes (OEI), che ha accreditato il CRO il 17/05/2023 (per 5 anni);
- Technology Transfer;
- Perseguire il programma di internazionalizzazione dell'Istituto, es collaborazione bilaterale attuata a novembre 2022 con MD Anderson, Houston, US;
- Garantire maggiore integrazione tra attività clinica, di ricerca e di didattica tramite maggiori collaborazioni con le Università, soprattutto regionali;
- Rafforzare la partecipazione ai programmi di Alleanza Contro il Cancro, nonché alle nuove Joint Actions della EU Commission.

Attività svolte nel 2023, secondo le linee programmatiche definite d'intesa con il Ministero della Salute

Le linee di Ricerca Corrente portate avanti nel 2023 al CRO hanno rappresentato la continuazione della progettualità stabilita in accordo con il Ministero della Salute (MdS) per il triennio 2022-2024.

Impegno della Direzione Scientifica è monitorare ogni singolo criterio e migliorare le eventuali criticità rilevate. Si nota con soddisfazione che, malgrado gli strascichi della pandemia COVID-19 sulla gestione dell'Istituto, la produttività scientifica del CRO nel 2023 ha tenuto, sia in termini di numero di pubblicazioni che di qualità (Impact Factor) rispetto gli anni precedenti (vedi tabella riassuntiva qui sotto, ancora provvisoria per l'anno 2023).

Si noti che durante l'anno 2023 il CRO è stato anche impegnato a integrare l'ampia documentazione necessaria per la CONFERMA DEL CARATTERE SCIENTIFICO DEGLI ISTITUTI/IRCCS.

L'anno 2023 è stato inoltre caratterizzato dall'entrata in vigore del D. lgs. 23 dicembre 2022, n. 200 recante il "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico". Tale decreto ha introdotto novità rispetto al precedente D.lgs. 16 ottobre 2003 n. 288 recante il "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3" e ha previsto alcuni adempimenti da porre in essere da parte degli Enti interessati dal riordino, tra cui l'adeguamento degli statuti o regolamenti di organizzazione e funzionamento degli IRCCS (ovverosia degli atti aziendali di organizzazione).

L'Istituto, pertanto, si è dovuto impegnare nell'adeguamento del proprio Atto Aziendale "in modo da garantire il coordinamento delle attività del direttore generale e quelle del direttore scientifico e al fine di assicurare l'integrazione dell'attività assistenziale e dell'attività di formazione con l'attività di ricerca per potenziarne l'efficacia nelle aree tematiche di afferenza". Con deliberazione n. 136 del 31/03/2023, il CRO ha adottato il Nuovo Atto Aziendale in linea con le indicazioni Ministeriali.

Altro punto focale è stata la definizione all'interno dell'Atto Aziendale di "una specifica e autonoma sezione per le funzioni di ricerca e definiscono quote riservate, da destinare al personale della ricerca sanitaria, assunto con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato". Gli IRCCS entro centoventi giorni dalla data di entrata in vigore del citato decreto legislativo nell'ambito dei posti della dotazione organica del personale, erano tenuti a definire il numero di posti destinati alla attività di ricerca per l'inquadramento a tempo indeterminato del personale della ricerca sanitaria ai sensi dell'art. 10, comma 2, del decreto 200/2022 sopracitato. Con deliberazioni n. 137 e 138 del 31/03/2023, il CRO ha definito la propria Dotazione Organica della Ricerca.

Tabella PRODUZIONE SCIENTIFICA con Impact factor

	Publicati 2021	Publicati 2022	Publicati 2023
Numero	354	305	270
IF grezzo	2.363	2.115	1.828
IF normalizzato	1.248	1.209	1.058
	Secondo le regole RC 2021	Secondo le regole RC 2022	Secondo le regole RC 2023
	ARTICOLI PUBBLICATI periodo gennaio-dicembre 2021 aggiornamento: 08/02/2022	ARTICOLI PUBBLICATI periodo gennaio-dicembre 2022 aggiornamento: 07/03/2023	ARTICOLI PUBBLICATI periodo gennaio-dicembre 2023 aggiornamento: 10/01/2024, INCOMPLETO; PUBBLICAZIONI 2024 ANCORA IN SOSPEO

Obiettivi 2024

RICERCA CORRENTE MINISTERIALE

Le linee di Ricerca Corrente sono passate, per richiesta del Ministero della Salute, da cinque (periodo 2018-2021) a quattro per il triennio 2022-2024. Tutte le Linee sono state riorganizzate e arricchite e i progetti ripensati in modo che ben rappresentino la produttività scientifica prevedibile per i prossimi tre anni. I progetti della ex-Linea 5 "Tumori associati ad Agenti Infettivi", che continuano, sono stati ridistribuiti nelle Linee 1, 2 e 4, a seconda della loro tipologia.

Si riporta di seguito un riassunto delle linee di Ricerca Corrente per l'anno 2023 che verranno sviluppati anche nel corso del 2024:

Linea di ricerca n.1: Oncologia di precisione: basi genetico-molecolari della trasformazione/progressione neoplastica e sviluppo di nuove terapie molecolari e cellulari.

La linea 1 raccoglie le principali attività di ricerca preclinica e traslazionale del CRO. Studia i fenomeni di trasformazione e progressione neoplastica nei tumori solidi per migliorarne i percorsi diagnostico-prognostici e le possibilità terapeutiche. Con l'identificazione e la caratterizzazione funzionale di alterazioni genomiche, trascrittomiche ed epigenetiche nonché lo studio delle interazioni cellula tumorale-organismo ospite esplora i meccanismi di aggressività tumorale e di risposta ai trattamenti. Mira anche a nuovi approcci diagnostico-terapeutici, terapie molecolari personalizzate e basate sull'uso di geni, cellule e tessuti, e all'applicazione di un'oncologia di precisione nei tumori causati da agenti infettivi quali quelli di stomaco, ano e una frazione di quelli testa e collo, in costante interazione con la ricerca clinica.

Linea di ricerca n.2: Epidemiologia, prevenzione dei tumori, divulgazione e miglioramento dell'accesso a dati clinici

La linea 2 comprende: 1) la raccolta di dati di popolazione su incidenza, sopravvivenza, prevalenza e guarigione per i principali tumori, a livello regionale, nazionale e internazionale; 2) i cambiamenti nella sopravvivenza e qualità della vita conseguenti a nuove strategie diagnostico-terapeutiche, compreso il rischio di sovradiagnosi e sovratrattamento; 3) lo sviluppo e l'impatto di programmi di prevenzione oncologica primaria e secondaria; 4) la prevenzione dei tumori associati ad agenti infettivi e immunosoppressione; 5) la divulgazione dei risultati della ricerca del CRO e il coinvolgimento di pazienti, care-givers e cittadini attraverso la SOC di Epidemiologia Oncologica e la Biblioteca per i Pazienti.

Linea di ricerca n.3: Neoplasie Oncoematologiche: dalla ricerca all'applicazione clinica

Obiettivo delle ricerche della linea 3 è aumentare le conoscenze eziopatogenetiche, biologiche e cliniche sulle neoplasie emo-linfoproliferative integrandole tra loro al fine di migliorare gli strumenti diagnostico-prognostico-predittivi e terapeutici. Gli studi, per lo più multidisciplinari e interdipartimentali, sono strutturati per tipo di patologia, favorendo un raccordo tra la ricerca di base e clinica con l'istituzione di gruppi di lavoro per la soluzione di specifici quesiti diagnostico terapeutici e lo sviluppo di un programma di terapie cellulari, es. le CAR-T. Nuovi clinical trial di fase 1-4 mono- e multi-istituzionali riguarderanno linfomi, leucemie e mieloma multiplo.

Linea di ricerca n.4: Tumori solidi: dai database clinico-patologici alla medicina di precisione"4P"

La linea 4, attraverso l'integrazione tra oncologia sperimentale e clinica, è dedicata allo studio dei tumori solidi e privilegia gli obiettivi della medicina "4P" (predittiva, preventiva, personalizzata, partecipativa). Il focus su patologie ad elevata incidenza e prevalenza (mammaria, gastrointestinale, prostatica, polmonare e di testa-collo) e su entità meno rappresentate (patologia ginecologica, sarcomi, melanomi, tumori rari) accentrate in Istituto grazie alle professionalità presenti in Istituto. I programmi di ricerca si concentrano sulla necessità di risposte a quesiti con importante ricaduta clinica in ambito diagnostico, predittivo-prognostico e terapeutico grazie al ricorso ad approcci bidirezionali bench-bedside. L'impegno scientifico è rivolto all'implementazione di database multi-omici integrati con dati clinici, alla conduzione di trial con rilevante componente traslazionale, e all'innovazione tecnologica (es. protonterapia e terapie mediche avanzate).

Benchmark per la valutazione della Ricerca Corrente definite d'intesa con il Ministero della Salute

Il CRO è stato classificato nel 2022 come IRCCS monotematico di Oncologia. Deve perciò raggiungere in questa area tematica tutti e tre i seguenti standard ricavabili dai sistemi bibliometrici internazionali (SCOPUS, Incites) riferiti a:

1. Impact Factor Normalizzato (IFN) prodotto nell'anno. L'area tematica di "Oncologia", insieme a delle aree di Neurologia e Cardiologia-Pneumologia, ha il benchmark più elevato, cioè 900 punti di IFN/anno.
2. "Field Weight Citation" delle pubblicazioni che hanno determinato l'attribuzione dell'IFN nel riparto annuale degli ultimi tre anni, compreso l'anno di riferimento, pari o superiore alla media nazionale;
3. "% International Collaboration" delle pubblicazioni che hanno determinato l'attribuzione di IFN nel riparto annuale degli ultimi tre anni, compreso l'anno di riferimento, pari o superiore alla media nazionale.

La tabella qui sotto mostra l'andamento del Finanziamento Ricerca Corrente del MdS.

Si segnala che l'importo assegnato nel corso del 2023 patisce la decurtazione di circa il 30% delle risorse complessive disponibili da parte del Ministero della Salute da suddividere tra gli IRCCS nonché l'entrata di nuovi Istituti nell'insieme degli IRCCS.

Tabella Finanziamento Ricerca Corrente del MdS

Anno	Importo Erogato
2019	2.733.475 €
2020	2.721.154 €
2021	3.542.420 €
2022	3.697.198 €
2023	2.727.741 €

RICERCA CORRENTE REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

Progettualità sulla Quota Regionale della Ricerca (LR 14/2006)

Il finanziamento regionale per la ricerca è necessario per complementare quello della Ricerca Corrente del MdS. Il CRO - in ragione della sua missione di ente di ricerca sanitaria - riveste altresì un ruolo peculiare nello studio, nel trasferimento delle conoscenze e delle prassi, per i temi di ricerca di maggior impatto sul Sistema Sanitario Regionale, tra cui:

- a) Gestione del Registro dei Tumori di popolazione del Friuli Venezia Giulia, con la produzione del Volume “25 anni di Registrosi. 1998-2023”;
- b) Prevenzione e diagnosi precoce di tumori legati allo stile di vita, infezioni e a predisposizioni genetiche o fenotipiche;
- c) Diagnostica predittiva dei tumori e sviluppo di protocolli clinici;
- d) Biobanca;
- e) Ricerca clinico-assistenziale/organizzativo-gestionale nell'ambito dell'oncologia diagnostica e dei processi di cura e dei loro esiti;
- f) “Patient-oriented Research” and patient empowerment;
- g) Immunoterapia farmacologica o basata su terapie cellulari da sole o in combinazione con terapie più tradizionali;
- h) Ricerca sul farmaco e suo uso appropriato;

Il finanziamento regionale sarà, pertanto, esteso anche agli ambiti di cui sopra, e sarà rendicontato attraverso rilevazioni e imputazioni oggettive dei fattori produttivi dedicati, coerentemente con quanto rendicontato per ricerca corrente al MdS.

RICERCA FINALIZZATA

Per sostenere il costo dei progetti di ricerca viene promossa la presentazione di progetti nell'ambito dei bandi della ricerca finalizzata del Ministero della Salute, dell'Associazione Italiana per la Ricerca sul Cancro (AIRC), dei bandi regionali e di ogni altra iniziativa coerente con le finalità dell'Istituto. Inoltre verrà realizzata la campagna informativa e di pubblicizzazione annuale per il 5 per mille.

La Tabella mostra i Finanziamenti di Ricerca Finalizzata per il 2021-2023

Fonte del finanziamento	2021	2022	2023 *
5x1000 annuo	3.347.397,64	3.085.250,48	3.225.463,66
Sperimentazioni annuo	708.934,58	612.748,84	450.000,00
AIRC + altri privati	393.050,00	971.635,00	757.690,00
Ministero salute - ricerca finalizzata	440.740,63	6.571.420,53	5.234.689,58
Regione FVG	1.250.117,20	178.191,75	0,00

Fonte del finanziamento	2021	2022	2023 *
Altri soggetti pubblici (MUR, ISS)		1.365.157,73	269.315,00
Oblazioni	(°) 2.854.675,17	861.076,97	788.697,96
TOTALE	8.994.915,22	13.645.481,30	10.725.856,20

(°) L'importo delle oblazioni è così suddiviso: Euro 863.227,68 direttamente destinato alla ricerca e Euro 1.991.447,49 derivante da eredità e donazioni indistinte finalizzate a progettualità specifiche di interesse dell'Istituto.

*) Alla data odierna alcuni dati risultano ancora provvisori perché devono essere contabilizzate ancora delle operazioni in particolare per donazioni e per sperimentazioni

Quadro sinottico dei progetti di ricerca finalizzata competitivi nazionali, internazionali e regionali nei quali sarà coinvolto il CRO nel 2024

Soggetto Erogatore	Ruolo del CRO		Totale complessivo
	Capofila	Partner	
ACC - Progetti Reti Alleanza Contro il Cancro		3	3
AIFA – Agenzia Italiana del Farmaco	1	1	2
AIRC - Fondazione Associazione Italiana per la Ricerca sul Cancro	14		14
CEE – Joint Action Comunità Europea		2	2
Ministero della Salute – Bando Ricerca Finalizzata	8	2	10
MISE - Ministero Sviluppo Economico	3		3
MUR – Ministero Università e Ricerca	1	1	2
PNC – Piano Nazionale Complementare al PNRR		2	2
PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza	2		2
POS – Piano Operativo Salute		1	1
Regione Friuli Venezia Giulia		1	1
Totale complessivo	29	13	42

Progetti Task Force

Tra le attività innovative iniziate negli scorsi anni e che proseguiranno o inizieranno nel 2023, si segnalano inoltre cinque Task Force Projects che coinvolgono quasi tutte le Strutture dell'Istituto e sono sostenuti dal 5 per mille:

Design of a multi-parametric data analysis and management platform with real-time integration of healthcare-generated data streams for clinical and translational research. The SENECA Project (Search, iNtEgrate, extract and Analyze);

Assessment of the last 10-year activity of the Clinical Trial Office to evaluate trend by cancer site, number of inclusions, and trial outcome;

Integration of clinic, pathologic and molecular data from multiple bio-specimen collections: a biobank re-organization for rapid material availability (The BANK-O-MAT project).

Breast Cancer Cure & Research (BrCaCuRe): to build genomic and transcriptomic data on Lum BC patients admitted to our Institute and to define a molecular-clinical signature of radiotoxicity, through a prospective study;

Tumor omics profiling for personalized oncology (TOPPO study): multidimensional characterization of advanced and metastatic tumours of different histological types to which new treatments may be used.

Per sostenere le Task Force sono in corso convenzioni con l'Università di Udine e Trieste e con la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati (SISSA), al fine di portare al CRO nuove competenze di statistica, informatica e bioinformatica.

Patient Oriented Research and Patient Education

Un campo di eccellenza al CRO è quello del coinvolgimento dei pazienti, dei loro famigliari, e delle numerose organizzazioni del volontariato presenti in regione nella pianificazione e organizzazione delle attività Istituzionali. “Insieme” al posto di “per” è il motto del programma di “Patient Education and Empowerment” che

è coordinato dalla Biblioteca Scientifica e per i Pazienti del CRO. Per quanto riguarda la partecipazione del CRO ad OECI, nel 2023 il CRO deve completare alcuni interventi migliorativi suggeriti da OECI e necessari per il rinnovo dell'accreditamento come Comprehensive Cancer Centre.

Trasferimento Tecnologico

L'Ufficio di Trasferimento Tecnologico (UTT) è attivo dal 2007 e si occupa del collegamento fra ricerca sanitaria pubblica e industria. Promuove il portato della ricerca del CRO in varie direzioni, quali il co-sviluppo di nuovi prodotti in collaborazione con imprese, la generazione e la valorizzazione di brevetti o di spin-off. Nel corso del 2024 l'UTT attuerà in particolare le seguenti iniziative: 1) Coordinamento di partner europei in progetto "InnoPro4CODE" finanziato dall'UE tramite Procure4Health; 2) Implementazione di programmi formativi come task-leader nell'ambito della rete "Life Science TTO" (PNRR-PNC); 3) Attività previste dal progetto "TTCRO" rifinanziato dal Ministero dello Sviluppo Economico (MISE - UIBM); 4) Implementazione di programma "HEALTH-PoC-IRCCS" supportato da MISE - Invitalia; 5) Collaborazioni nell'ambito del Cluster Scienze della Vita FVG e di bandi POR-FESR. Tali attività, finalizzate a promuovere per il CRO scouting, protezione e valorizzazione dei risultati della ricerca, vedranno l'UTT interagire con ricercatori, mandatari brevettuali, aziende e investitori.

Biobanca

La Biobanca del CRO è attiva dal 2006. A fine 2023 sono presenti circa 150.000 aliquote congelate provenienti da 20.000 campioni di 13.000 pazienti; sono a disposizione della Biobanca anche 70.000 campioni di tessuto paraffinati stoccati presso la Struttura Anatomia Patologica a Indirizzo Oncologico. Per il 2024 la priorità è trovare sinergie più sistematiche ed efficaci tra la raccolta e lo sfruttamento dei campioni della Biobanca e i flussi informativi nelle varie strutture del CRO e nella Regione. A livello regionale la priorità è attuare un'integrazione tra la Biobanca del CRO (a vocazione oncologica) e quella dell'Università di Udine (vocazione genetica e malattie rare), potenzialmente. La Biobanca del CRO è stata designata quale Biobanca Unica Regionale (Deliberazione di Giunta Regionale n.599 del 31/3/2017, rinnovata con Delibera di Giunta Regionale n. 1446 del 24/09/2021).

A seguito dell'adozione della deliberazione n. 120 in data 14/03/2023, l'Istituto ha sottoscritto con l'Azienda Sanitaria Universitaria del Friuli Centrale un protocollo di intesa disciplinante i rapporti tra i due Enti al fine di condividere l'assetto organizzativo e le conoscenze in ambito gestionale utili alla realizzazione di un'unica biobanca regionale articolata su più sedi, nelle more della Costituzione del Comitato Regionale per la Medicina di Laboratorio previsto all'art. 7 del Piano regionale approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 599 del 31/03/2017.

Trasferimento al Sistema Sanitario Nazionale (SSN)

Il CRO attualmente effettua analisi genetiche oncologiche per un ampio territorio. Ad esempio è di riferimento regionale per la determinazione dei fattori genetici di predisposizione al cancro e compie queste analisi anche per conto di altre Aziende/Istituti del FVG. Inoltre nel Dipartimento della Ricerca e della Diagnostica Avanzata dei Tumori (DRDT) si effettuano analisi predittive per alcuni tumori a livello anche extraregionale, in quanto oltre il 50% dei propri pazienti proviene da fuori regione. Infine l'Istituto è parte attiva nella stesura del piano oncologico regionale che definirà, tra l'altro, l'organizzazione della diagnostica molecolare oncologica. L'obiettivo è l'incremento dell'offerta di cura per i pazienti affetti da tumore attraverso l'applicazione e il coordinamento di un ciclo virtuoso che dalla ricerca di base, la diagnostica avanzata personalizzata, il trasferimento tecnologico, possa permettere lo sviluppo di metodi e prodotti terapeutici efficaci. Nel 2022 i laboratori diagnostici del CRO (DRDT) che utilizzano procedure "in-house" secondo la norma ISO 15189 sono stati riaccreditati per recepire la normativa europea 2017/746 relativa ai dispositivi medico-diagnostici in vitro.

PROGETTUALITÀ legate alla realizzazione di INFRASTRUTTURE per la Ricerca

Sperimentazioni Cliniche di Fase 1

Gli studi clinici di fase 1 sono indispensabili per la valutazione clinica precoce di nuove terapie e il CRO ha le capacità mediche, infermieristiche e di laboratorio, nonché un chiaro mandato regionale, per svolgere questo tipo di sperimentazioni cliniche precoci e relativamente piccole. In campo oncologico gli studi di fase 1 diventano sempre più rilevanti per fornire le prime informazioni sull'efficacia e la tollerabilità dei moltissimi nuovi trattamenti che si affacciano ogni anno, compresi nuovi farmaci e ATMP. Il Programma Fasi 1, autocertificato dal 2016, ha ricevuto nel 2021 la visita ispettiva AIFA, durante la quale sono stati valutati il Sistema di

assicurazione e controllo di Qualità e l'aderenza ai requisiti previsti dalla normativa in vigore (Determina AIFA n. 809 del 19 giugno 2015). Durante tale visita sono state rilevate alcune non conformità riguardanti alcuni problemi strutturali e funzionali dell'Area UFA diluizione/somministrazione che non riguardano esclusivamente le Fasi 1. Un piano di miglioramento è stato approntato e dovrebbe essere completato all'inizio del 2024.

Nel 2024, oltre a concludere le attività previste dal piano di miglioramento dell'UFA, il Programma si propone di aumentare il numero di pazienti arruolati nelle sperimentazioni cliniche in generale e curare particolarmente l'aspetto formativo sia del personale medico che di quello infermieristico. Nel corso dell'anno è inoltre prevista una visita AIFA on site per completare l'ispezione del Programma Fasi I- centro clinico e per certificare il Laboratorio Fasi I.

Dotazioni tecnologiche per la ricerca

Il parco tecnologico a disposizione del DRDT è all'altezza di supportare l'attività di tutto il Dipartimento. Il 2023 era partito con nuove importanti acquisizioni, tra cui un sistema DEPAarray (Menarini), 3 sequenziatori NGS (2 Illumina e 1 Thermo Fisher), un sistema di spettrometria di massa Orbitrap (Thermo Scientific) e un sistema microPETCT (Molecubes), per la valutazione della crescita e metastatizzazione tumorale nel modello animale.

Questi strumenti, insieme agli altri già presenti, hanno rafforzato in maniera significativa le piattaforme tecnologiche gestite e utilizzate dal DRDT, in particolare quelle di Genomica, Proteomica e Imaging, che ora sono sicuramente all'avanguardia nei loro rispettivi campi. A queste tre piattaforme si aggiungono quelle di Citofluorimetria e di Genotipizzazione.

Nel corso del 2024 verranno perfezionate le procedure di acquisizione e/o noleggio di ulteriore strumentazione a supporto delle attività di ricerca.

Progetto Protoni

La Radioterapia Oncologica del CRO è sempre stata una Struttura all'avanguardia internazionale. La terapia di numerose patologie tumorali con protoni ha avuto, in particolare, una notevole evoluzione tecnologica anche mediante l'utilizzo di fasci rotanti di protoni intorno al target tumorale, con conformazione della dose paragonabile a quella ottenuta dalle terapie ad intensità modulata (IMRT) con fotoni. Tale tecnologia permette di offrire, con minore tossicità, sia trattamenti esclusivi e curativi con protoni sia trattamenti che comprendono l'uso in sequenza di IMRT, IGRT, Tomoterapia, erogati da acceleratori di fotoni già in funzione nella struttura di Radioterapia Oncologica del CRO, e proton-terapia con finalità di dose-intensity nella malattia macroscopica. Oltre che l'acquisizione dell'apparecchiatura, il PROGETTO "PROTONI" prevede sostanziosi investimenti nella formazione del personale della radioterapia e nello sviluppo di progetti traslazionali sull'efficacia e i meccanismi biologici specifici di questo tipo di radiazione (in confronto a quella a fotoni).

Piattaforma Informatica per la Ricerca

Lo sforzo di miglioramento della digitalizzazione del CRO ha segnato nel 2023 progressi riguardo alla valutazione e implementazione della nuova piattaforma informatica per la ricerca. Il 27 dicembre 2023 è stato pubblicato un "Avviso esplorativo di indagine di mercato per la fornitura di una piattaforma informatica per la gestione e l'analisi di dati sanitari negli studi clinici".

Con questo avviso l'Istituto intende pertanto reperire sul mercato ed utilizzare una soluzione informatica integrata che sia in grado di garantire le seguenti funzionalità:

- consentire la governance degli studi clinici all'interno dell'Istituto (quali ad esempio, tipologia dello studio, fasi dell'approvazione amministrativa ed etica, tempistiche)
- gestire la raccolta dei dati inerenti agli studi clinici,
- gestire l'arruolamento dei pazienti e dei relativi campioni biologici in uno specifico studio,
- consentire la creazione di schede elettroniche di raccolta dei dati clinici
- fornire il successivo utilizzo ed analisi di tali schede sia per studi monocentrici che multicentrici (ovvero che prevedono la partecipazione di altri centri: IRCCS, ospedali, università, eccetera oltre al CRO). La soluzione informatica che si intende acquisire deve, preferibilmente, basarsi su software open source e/o largamente utilizzato nella comunità della ricerca oncologica e deve prevedere la possibilità di essere allo stesso tempo ospitata nel cloud qualificati ACN (ad esempio per la creazione di schede elettroniche di raccolta dei dati clinici) e installata nell'infrastruttura del CRO di Aviano (ad esempio per l'arruolamento e raccolta dei dati personali dei pazienti, l'analisi ed elaborazione ulteriori dei dati raccolti).

La soluzione deve poter essere integrabile in futuro con altri applicativi (ad esempio la cartella clinica elettronica) mediante i vigenti standard di comunicazione in campo sanitario (ad esempio HL7 e DICOM).

Inoltre, deve poter offrire la possibilità di esportare i dati raccolti in formati aperti e di integrarsi con eventuali altri applicativi per le interrogazioni e ulteriori analisi sia inerenti ai singoli studi clinici ma anche inerenti

all'efficacia ed efficienza dei processi aziendali sottostanti.

Infine, la soluzione dovrà preferibilmente basarsi su strumenti di riferimento nella comunità e/o open source.

Comparto Sanitario della Ricerca ("Piramide")

A partire da dicembre 2022 e fino a settembre del 2023 il CRO ha assunto 13 nuove unità nel Comparto della Ricerca ed è pronto ad assumere altre 3-4 unità grazie ad un concorso concluso nel mese di dicembre 2023.

La grande novità del 2024 per l'Istituto sarà la attuazione di quanto previsto dall'art. 3 ter del Decreto Legge 51 del 2023 convertito con la Legge 87/2023 ovvero la stabilizzazione del personale della Ricerca Sanitaria.

Con nota Prot. n. 23092 del 20/12/2023, la Direzione Scientifica ha chiesto l'avvio del processo di stabilizzazione per gli aventi diritto, ovvero per i dipendenti a tempo determinato del Comparto Ricerca presenti al 30/06/2023 in possesso anche dei seguenti requisiti:

- Aver maturato, al 30/06/2023, almeno tre anni di servizio, anche non continuativi, negli ultimi otto anni, alle dipendenze di un Ente del Servizio sanitario nazionale, con rapporti di lavoro flessibile o con borse di studio, rispettivamente, instaurati o conferite a seguito di procedura selettiva pubblica;
- Non aver ottenuto due valutazioni annuali negative ai sensi dell'articolo 1, comma 427, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, secondo le modalità, le condizioni e i criteri stabiliti con il regolamento di cui al decreto del Ministro della salute 20 novembre 2019, n. 164

La fotografia del personale che l'Istituto intende stabilizzare nei primi mesi del 2024 è la seguente:

Categoria	N. Contratti sottoscritti e in servizio al 31/12/2023	Maturazione tre anni di servizio negli ultimi 8 al 30/06/2023	Non aver ottenuto due valutazioni annuali negative nel Comparto Ricerca	Stabilizzabili entro il 31/03/2024	Stabilizzabili entro il 31/03/2025
DS (*)	38	28	25	25	3
D	20	18	15	15	3
Totale	58	46	40	40	6

(*) Si segnala che non è stata conteggiata una ulteriore unità DS, in possesso di tutti i requisiti ma che ha cessato per dimissioni volontarie a far data dal 17/11/2023.

Atteso che la procedura è aperta anche a personale in servizio presso altri IRCCS e Istituti Zooprofilattici, si è ritenuto di aumentare il numero dei dipendenti da stabilizzare entro il primo trimestre 2024 in 46 unità, di cui 28 con qualifica di Ricercatore Sanitario (Cat. DS) e n. 18 con la qualifica di Collaboratore Sanitario di Ricerca Sanitaria (Cat. D).

Per le ulteriori sei unità già in servizio al 30/06/2023, in possesso dei requisiti, ma che non hanno ancora maturato le valutazioni positive previste dalla norma, si potrà avviare una analoga procedura di stabilizzazione nel 2025.

LINEE DI GESTIONE ANNO 2024

RETI CLINICHE E PERCORSI DIAGNOSTICO TERAPEUTICI ASSISTENZIALI

Le reti clinico-assistenziali sono un modello organizzativo che assicura la presa in carico del paziente mettendo in relazione, con modalità formalizzate e coordinate, professionisti, strutture e servizi che erogano interventi sanitari e sociosanitari di tipologia e livelli diversi nel rispetto della continuità assistenziale e dell'appropriatezza clinica e organizzativa.

Nel corso dell'anno 2020 ARCS ha definito il documento "Modello per la gestione delle reti cliniche di patologia" (Decreto ARCS n. 209 del 30/09/2020) che prevede la predisposizione di un piano di rete per ciascuna rete per permettere una semplificazione e una razionalizzazione delle attività connesse alle finalità delle reti e garantire un costante monitoraggio degli esiti utili alla revisione dei processi per il miglioramento continuo dei servizi offerti. In tale contesto è stata istituita la Cabina di Regia (decreto ARCS n. 234 del 29/10/2020) con il compito di tradurre in atti di programmazione gli indirizzi di politica sanitaria e di coordinare le componenti cliniche, organizzative e tecnologiche.

Ogni rete, con il contributo offerto dalle strutture di Programmazione e controllo, Formazione, Ingegneria Clinica, Politiche del Farmaco, dei dispositivi medici e protesica di ARCS, programma l'attività di Rete ovvero le linee di indirizzo e obiettivi di rete- Piano di Rete Det. n. 502 del 29/07/2022- da condividere e approvare nella Cabina di regia.

Rete oncologica regionale – Piano oncologico nazionale 2023-2027

In attuazione della DGR n. 2049 del 29.11.2019, con decreto ARCS n.89 dd. 27.04.2023 è stata istituita formalmente la Rete Oncologica Regionale (ROR) a cui sono affidate specifiche funzioni anche tenendo conto del “Piano Oncologico Nazionale: documento di pianificazione e indirizzo per la prevenzione e il contrasto del cancro 2023-2027”. Il CRO, secondo quanto programmato nell'ambito del coordinamento della ROR, assicura la partecipazione ai gruppi di lavoro regionali dedicati, nonché alla stesura dei PDTA previsti nell'ambito della programmazione regionale.

Il CRO assicura inoltre la gestione del Registro Tumori del FVG anche a supporto delle attività della ROR. A tal fine si darà seguito a quanto previsto dal DM 01.08.2023 in tema di “Registro Nazionale Tumori”, sulla base delle indicazioni definite a livello regionale.

Presso l'Istituto proseguono e si consolidano le attività dei GAMO (Gruppi Aziendali Multidisciplinari Oncologici) anche perfezionando il sistema informativo a supporto della presa in carico dei pazienti

Oncologia di precisione e adeguamento alla normativa nazionale

È oramai accertato che l'identificazione delle alterazioni genetiche e dei meccanismi molecolari che sostengono la crescita e la progressione della specifica neoplasia di ciascun singolo paziente può migliorare la prognosi del paziente stesso. Questo approccio è alla base dell'Oncologia di Precisione.

Per il potenziamento della medicina di precisione la legge 29 dicembre 2021, n. 233 (in sede di conversione del decreto-legge 6 novembre 2021, n. 152, con l'inserimento nel suo articolo 8 dei commi 1-bis, 1-ter e 1-quater) ha previsto l'avvio delle attività finalizzate all'istituzione dei Molecular Tumor Board (MTB) nell'ambito delle reti oncologiche regionali e all'individuazione dei centri specialistici per l'esecuzione dei test per la profilazione genomica estesa Next generation sequencing (NGS) da parte di ogni regione.

La corretta interpretazione dell'impatto clinico delle alterazioni molecolari identificate necessita di competenze diverse e complementari di medicina, biologia, biologia molecolare e bioinformatica e quindi della creazione di Molecular Tumor Board (MTB) multidisciplinari. Il CRO con delibera n.38/2023 ha istituito il MTB d'Istituto, ed ha partecipato attivamente all'istituzione del MTB Regionale (Decreto del Direttore Generale di ARCS n 185 del 6.10.2023) nell'ambito della ROR.

In particolare, presso l'Istituto anche in considerazione dell'esperienza consolidata negli anni e alla collaborazione con le principali istituzioni/società scientifiche a livello nazionale e internazionale, l'attività di sequenziamento e di analisi biomolecolari per gli ambiti già disciplinati viene svolta abitualmente come pratica clinica nell'ambito dei gruppi di patologia multidisciplinari (GAMO), in cui è sempre rappresentato un oncologo/patologo biomolecolare e/o un genetista. L'attività del MTB è invece focalizzata sull'identificazione di possibili alternative terapeutiche per quei pazienti che hanno già completato le terapie indicate per le proprie patologie o hanno una storia clinica peculiare che necessita di ulteriori approfondimenti (una valutazione bio-molecolare di secondo livello).

Rete oncoematologica pediatrica e Programma Trapianti Metropolitano regionale (cellule staminali).

La DGR n.730 del 21 marzo 2018 attiva la Rete Pediatrica della Regione Friuli Venezia Giulia, ricondotta alla gestione delle reti cliniche (decreto ARCS n. 170/2021).

Nell'ambito di questa rete è stato attivato un tavolo regionale di oncoematologia pediatrica che ha prodotto un documento il quale definisce le caratteristiche della rete, i livelli e le relative responsabilità, secondo il modello di rete hub e spoke. Nel documento stesso vengono esplicitate le funzioni svolte dal CRO tra le quali:

- coordinamento e predisposizione e aggiornamento dei programmi terapeutici per l'oncologia dell'adolescente e del giovane e per la radioterapia pediatrica in linea con i protocolli e le linee guida nazionali ed internazionali o le migliori evidenze scientifiche;
- esecuzione diagnosi, stadiazione e definizione del piano di trattamento dei pazienti compresi tra i 14 e i 24 anni affetti da tumori solidi e linfomi, anche in collaborazione con ASFO;
- ruolo di riferimento regionale per l'attività radioterapica in ambito pediatrico (Delibera FVG n.730 del 21-03-2018, all. 2);
- promozione dell'attività di formazione, di ricerca clinica e traslazionale in particolare per quanto riguarda i linfomi di Hodgkin, i tumori nei giovani ed il trattamento radiante in età pediatrica in linea con la mission dell'IRCCS CRO e le linee ministeriali.

In continuità con gli anni precedenti proseguiranno le attività della rete oncologica pediatrica regionale coordinate dall'IRCCS Burlo Garofolo a cui il CRO garantirà il supporto e partecipazione attiva alle attività del gruppo.

Per quanto riguarda il Programma Trapianti Metropolitano Regionali (cellule staminali) si assicura il supporto al tavolo regionale, il cui coordinamento è affidato ad ASUFC.

Rete senologica

In attuazione della delibera giunta n.2139/2019, con decreto di ARCS n.714 dd. 29.11.2022 è stato formalizzato il Piano di Rete - Rete Senologica Regionale. Nel corso del 2023 è stato approvato il PDTA per la presa in carico della persona con carcinoma mammario in FVG". Scopo del documento descrivere l'assetto organizzativo regionale più idoneo ad affrontare la patologia tumorale della mammella, dalla diagnosi precoce ai percorsi di cura, riabilitazione e follow-up, al fine di permettere il massimo delle opportunità clinico-assistenziali alle cittadine ed ai cittadini senza alcuna differenza di genere.

Nel corso del 2024 sarà implementato il PDTA.

Riordino IRCCS e Accreditamento Ministeriale

Il D.lgs. 23.12.2022, n. 200 “Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3” ha profondamente aggiornato e rivisto la normativa di riferimento degli IRCCS. Nel primo trimestre sono stati adottati gli atti e le determinazioni di adeguamento alle nuove previsioni normative integrandoli poi con le osservazioni pervenute. Inoltre nel corso del 2023 è stata confermata l’afferenza all’area oncologica. In particolare in base alla documentazione trasmessa dall’Istituto riguardante l’attività di ricerca, clinica e assistenziale nonché l’organizzazione e gli aspetti gestionali, il Ministero ha confermato l’afferenza all’area oncologica. (Decreto Ministero Salute 25.10.2023, GU 9.11.2023).

Per quanto riguarda il riconoscimento di IRCCS da parte del Ministero, nel corso del 2022 (con integrazione nel 2023) è stata predisposta la documentazione attestante l’attività svolta ai fini dell’accredimento e di cui nei prossimi mesi si avrà evidenza.

Percorsi di accreditamento

Nel primo trimestre 2023 si è conclusa positivamente l’attività di accreditamento della diagnostica dei laboratori secondo lo standard ISO 15189, in ottemperanza al Regolamento (UE) 2017/746 (ACCREDIA).

A maggio 2023 il CRO ha avuto la conferma quale Comprehensive Cancer Center, il prestigioso riconoscimento – giunto al termine di una procedura di accreditamento e verifica molto selettiva e condotta da esperti internazionali – da parte di OECI (Organisation of European Cancer Institutes). OECI è l’organizzazione che, dal 1979, raggruppa i più importanti Centri di ricerca oncologica in Europa e non solo. Nel corso del 2024 si darà seguito alle azioni di consolidamento alla luce di quanto emerso nel corso delle visite di accreditamento.

Sempre nel mese di maggio l’Unità Senologica del CRO ha ricevuto con pieno successo la conferma della certificazione come Centro europeo di eccellenza rilasciata da EUSOMA (European Society of Breast Cancer Specialists), la Società europea degli specialisti del cancro al seno. Si tratta di un riconoscimento a garanzia dell’offerta delle migliori prestazioni in termini organizzativi, diagnostici e terapeutici.

Nel corso del 2024, l’Istituto sarà impegnato nel rinnovo dell’accredimento istituzionale regionale e della Breast Unit nonché nel mantenimento dell’accredimento secondo la ISO 15189.

Prosegue inoltre la strutturazione del sistema gestione qualità della Biobanca in preparazione all’accredimento secondo lo standard ISO 20387.

Infine, si evidenzia che l’Istituto è accreditato nel Programma Trapianti di CSE secondo lo standard FACT-JACIE che coinvolge la SOSD Oncoematologia, trapianti emopoietici e terapie cellulari e la SOSD Trattamento di cellule staminali per le terapie cellulari in coerenza con l’accredimento istituzionale regionale della Medicina Trasfusionale che coinvolge la SOSD Trattamento di cellule staminali per le terapie cellulari.

Il Centro Attività Formative è stato inoltre riconosciuto come provider ECM nell’ambito dell’accredimento istituzionale regionale.

ALTRE PROGETTUALITA'

Oltre alle linee progettuali definite dalla programmazione regionale, nel 2023 si intendono consolidare e/o avviare alcune specifiche attività al fine di assicurare un livello di assistenza sempre più completo e di eccellenza, anche in collaborazione con altri Enti e strutture. L'integrazione delle attività con ASFO, sia sul versante ospedaliero che su quello territoriale, deve essere perseguita al fine di dare risposte sempre più efficaci, anche aggiornando i protocolli in essere o sviluppandone di altri più adeguati alle nuove esigenze.

In particolare si prevede il consolidamento e/o lo sviluppo delle seguenti linee:

1) la diagnostica di precisione con la capacità di garantire un continuo rinnovamento dell'offerta di indagini avanzate, si inserisce in percorsi di qualità certificati per l'erogazione di analisi molecolari a uso clinico;

2) il progetto protoni per l'innovazione tecnologica che oltre all'acquisizione dell'apparecchiatura, prevede un significativo investimento nella formazione del personale della radioterapia in Italia e all'estero e per lo sviluppo di progetti traslazionali sull'efficacia, i meccanismi biologici, e i predittori di risultato specifici di questo tipo di radiazione;

3) la riorganizzazione e la digitalizzazione di banche dati cliniche e biologiche, per migliorare non solo la gestione clinica dei pazienti oncologici e la qualità/completezza delle informazioni di carattere clinico, ma anche le potenzialità dell'Istituto di partecipazione a grandi progetti di consorzi internazionali (in particolare, per aumentare la digitalizzazione, l'analisi statistica e bioinformatica delle banche dati menzionate l'Istituto mira a stabilire nuove convenzioni con l'Università di Udine e Trieste, la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati), e alcuni istituti di studi tecnologici superiori della Regione, portando così al CRO e/o condividendo con il mondo accademico nuove competenze. È stata avviata la collaborazione con ASUFC per la creazione di percorsi e procedure condivise, in modo da porre le basi per la futura integrazione a livello regionale delle Biobanche delle Aziende Sanitarie nella Banca Biologica Unica Regionale, che vedrà inizialmente la Biobanca del CRO (che ha il ruolo di Biobanca di riferimento regionale) e quella di ASUFC (comprendente la Biobanca delle malattie rare e dell'invecchiamento in salute), ed è già predisposta per l'accoglimento di altre Biobanche;

5) l'oncologia di precisione si è estesa a nuovi approcci terapeutici basati su geni, cellule e tessuti (ATMP). Per questi, sono in corso validazioni di modelli in vitro e in vivo per lo sviluppo di CART-T e loro uso clinico. Contemporaneamente si sta procedendo all'upgrade delle "Clean Room" per manipolazioni di cellule. Si tratta del primo passo per l'allestimento di un Laboratorio per ATMP in condizioni di Good Manufacturing Practices (GMP);

6) nel 2024 l'Istituto è impegnato nell'ulteriore implementazione e nel consolidamento dell'utilizzo Cartella oncologica informatizzata nei diversi setting assistenziali: area terapia, area ambulatoriale e area di degenza. Nel corso dell'anno sarà esteso l'utilizzo della cartella clinica anche alla Chirurgia oncologica, migliorando ulteriormente la presa in carico del paziente da parte dell'Istituto.

7) relativamente all'unità di allestimento dei farmaci antitumorali (UFA) i lavori di adeguamento sono in fase di chiusura e già nelle prossime settimane potrà riprendere regolarmente l'attività. Con l'entrata a regime della nuova UFA l'attività di sperimentazione clinica potrà quindi rientrare a pieno regime (sia come numero di trial che come pazienti arruolati) superando le difficoltà che hanno avuto ricadute critiche su tale ambito.

LINEE PROGETTUALI ANNO 2024

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
A.1 Screening cervice uterina	A.1.1.f	Assicurare la tempestività nel fornire l'appuntamento per la Colposcopia II livello	Appuntamento per la colposcopia di II livello entro 5 settimane dal referto positivo del primo livello	>= 90% appuntamento entro 5 settimane (valore FVG 2022 17,1%)	>= 90% (valore 2022 30%)	Il CRO non gestisce gli appuntamenti della colposcopia nell'ambito del programma di screening della cervice uterina. Dato non disponibile a livello aziendale
A.1.2 Screening mammella	A.1.2.c	Garantire le tempistiche di approfondimento diagnostico dei casi di esame mammografico di primo livello non negativo	% di casi con approfondimenti di secondo livello entro 28 gg da esito positivo mammografia di primo livello	>= 90% (valore FVG 2022 52,87%)	>= 90% (valore 2022 11,74%)	
A.1.2 Screening mammella	A.1.2.e	Garantire le tempistiche diagnostiche / terapeutiche dei casi di esame mammografico di primo livello non negativo	% di Early recall (casi con esito di secondo livello "sospeso" / Totale dei casi chiusi dall'unità senologica)	< 10% (valore FVG 2022 10,2%)	< 10% (valore 2022 7,9%)	
A.1.2 Screening mammella	A.1.2.f	Assicurare la risposta tempestiva dell'esame istocitopatologico	% di esami istocitopatologici referatati entro 5 gg lavorativi dall'esecuzione dell'agoaspirato	>= 85% (valore FVG 2022 84,45%)	>= 85% (valore 2022 70,8%)	dato non disponibile a livello aziendale
A.1.3 Screening colon retto	A.1.3.c	Garantire la corretta e completa compilazione della cartella endoscopica	% di cartelle endoscopiche compilate correttamente	≥95% (valore FVG 2022 95,9%)	≥95% (valore 2022 98,0%)	
A.1.3 Screening colon retto	A.1.3.e	Assicurare la risposta tempestiva dell'esame istocitopatologico	% di esami istocitopatologici referatati entro 5 gg lavorativi dall'esecuzione della colonscopia	>=85% (valore FVG 2022 78,4%)	>=85% (valore 2022 55,3%)	dato non disponibile a livello aziendale
B.1 Percorso di attuazione del programma regionale dell'assistenza territoriale	B.1.d	Sviluppo della telemedicina		raggiungimento dei target di presa in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023	raggiungimento del target previsto	
C.2 Rete senologica	H02Z Lea core	Migliorare la proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	> 90 (Fonte ministeriale: valore FVG 2021 67,22) (Fonte ARCS: valore FVG 2022 68,90)	> 90 (valore 2022 100,00)	
C.2 Rete senologica	H03C Bersaglio	Diminuire la proporzione di nuovo intervento di resezione entro 120 giorni da un intervento chirurgico conservativo per tumore maligno della mammella	Proporzione di nuovo intervento di resezione entro 120 giorni da un intervento chirurgico conservativo per tumore maligno della mammella	< 8,0 (Fonte ministeriale: valore FVG 2021 2021 9,51) (Fonte ARCS: valore FVG 2022 8,6)	< 8,0 (valore 2022 6,01)	
C.2 Rete senologica	C10.2.2 Bersaglio.	Incrementare la percentuale di donne che eseguono l'asportazione del linfonodo sentinella contestualmente al ricovero per tumore alla mammella	% di donne che eseguono l'asportazione del linfonodo sentinella contestualmente al ricovero per tumore alla mammella	>= 73% (valore FVG 2022: 71,4%)	>=71 (valore 2022: 64,73%)	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
D.1 Percorso paziente chirurgico	D.1.a	Identificazione nell'ambito della procedura aziendale di un responsabile unico dell'accesso ovvero di un referente unico delle liste di attesa con responsabilità di potenziare il controllo centralizzato delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie	Evidenza della nomina di un responsabile unico delle liste d'attesa	Entro il 31.01.2024	Entro il 31.01.2024	
D.1 Percorso paziente chirurgico	D.1.b	Adozione formale della Procedura aziendale di gestione delle liste di attesa per i ricoveri programmati nelle strutture sanitarie e corretta tenuta delle agende di prenotazione	Evidenza della procedura aziendale per la gestione delle liste d'attesa per i ricoveri programmati	Entro il 30.06.2024	Entro il 30.06.2024	
D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale	D10Z Lea core	Assicurare i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità B	% di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	> = 90% <i>(valore FVG 2023 53,5%)</i>	> = 90% <i>(valore 2023 55,6%)</i>	
D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale	D11Z Lea core	Assicurare i tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio ministeriale per le priorità D	% di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità D in rapporto al totale di prestazioni di classe D	> = 90% <i>(valore FVG 2023 60,4%)</i>	> = 90% <i>(valore 2023 54,6%)</i>	
D.3.1 Tempi di attesa specialistica ambulatoriale	D.3.1.a	Definizione dei criteri e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino	Adozione di un regolamento aziendale contenente i criteri, strumenti e percorsi per assicurare il diritto di garanzia al cittadino	entro il 30.06.2024	Adozione entro il 30.06.2024	
D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica	C10.4.7 Bersaglio	Tumore alla Mammella Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici	> = 90% <i>(valore FVG gen-15nov2023 60,28%)</i>	> = 90% <i>(valore gen-15nov2023 97,96%)</i>	
D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica	C10.4.9 Bersaglio	Tumore al Colon Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici	> = 90% <i>(valore FVG gen-15nov2023 76,51%)</i>	> = 90% <i>(valore gen-15nov2023 92,31%)</i>	
D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica	C10.4.10 Bersaglio	Tumore al Retto Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici	> = 90% <i>(valore FVG gen-15nov2023 60,53%)</i>	> = 90% <i>(valore gen-15nov2023 86,96%)</i>	
D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica	C10.4.12 Bersaglio	Tumore all'Utero Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici	> = 90% <i>(valore FVG gen-15nov2023 72,18%)</i>	> = 90% <i>(valore gen-15nov2023 77,05%)</i>	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
D.3.2 Tempi di attesa chirurgia oncologica	C10.4.13 Bersaglio	Melanoma Migliorare la proporzione di interventi chirurgici con classe di priorità A effettuati nel rispetto dei tempi massimi di attesa	Proporzione di prestazioni erogate nel rispetto dei tempi massimi di attesa per Classe di priorità A per interventi chirurgici	>= 90% <i>(valore FVG gen-15nov2023 73,03%)</i>	>= 90% <i>(valore gen-15nov2023 90,74%)</i>	
1.12 Programma PL15 Miglioramento della sorveglianza e prevenzione delle malattie infettive	1.12.i	B7.4 Bersaglio Migliorare la copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari.	Copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari	> 23% <i>(valore FVG 2022 21,45%)</i>	> 23%	
3.1 Appropriata efficienza operativa	H04Z Lea core	Migliorare il rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriata e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriata in regime ordinario	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriata e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriata in regime ordinario	<= 0,15 <i>(valore FVG 2022 0,19)</i>	<= 0,65 <i>(valore 2022 0,73)</i>	
3.1 Appropriata efficienza operativa	C2.A.M Bersaglio	Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG medici	Indice di performance degenza media-DRG medici	<0,00 <i>(valore FVG 2022 0,87)</i>	<0,00 <i>(valore 2022 -2,46)</i>	
3.1 Appropriata efficienza operativa	C2.A.C Bersaglio	Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG chirurgici	Indice di performance degenza media-DRG chirurgici	<0,00 <i>(valore FVG 2022 0,61)</i>	<0,80 <i>(valore 2022 0,98)</i>	
3.4 Trapianti e donazioni	3.4.e	Monitoraggio opposizioni (ambito: donazione cornee)	valore percentuale su numero processi di valutazione dei donatori di cornee	< 50	< 50	
5.3 Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	5.3.a	FARMACI ALTO COSTO IN EROGAZIONE OSPEDALIERA Inserimento della residenza del paziente per tutti i farmaci medicinali innovativi (oncologici e non) e per i farmaci ad alto costo infusionali inseriti nelle Tabelle B1 e B2 dell'Accordo interregionale per la mobilità sanitaria.	Rilevazione della spesa di competenza (ente erogante) con copertura del dato della AS di residenza > 90%	> 90%	> 90%	
5.3 Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	5.3.b	PRESCRIZIONI PERSONALIZZATE PSM ITER ELETTRONICO Copertura delle prescrizioni personalizzate con iter elettronico tramite PSM, pari al 95%, per i medicinali erogati in distribuzione diretta nominale mediante lo stesso applicativo.	% delle prescrizioni di medicinali erogati in distribuzione diretta nominale effettuate con il sistema PSM	>= 95% <i>(≥95%: obiettivo raggiunto; 85%-95%: obiettivo parzialmente raggiunto; <85%: obiettivo non raggiunto)</i>	>= 95% <i>(valore gen-set 2023 99,7%)</i>	
5.3 Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	5.3.c	Riduzione della quota di prescrizioni con iter cartaceo, rispetto all'anno precedente	% delle prescrizioni di medicinali erogati in distribuzione diretta nominale effettuate con il sistema PSM - iter cartaceo (al netto di registri AIFA o pz extra-regione)	% iter cartaceo 2024 < % iter cartaceo 2023	% 2024 < % 2023	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
5.3 Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	5.3.d	Prescrizione informatizzata dei piani terapeutici attraverso l'applicativo PSM-PT (mantenimento > 75%)	% di ricorso alla prescrizione informatizzata tramite applicativo PSM-PT per tutti i pazienti: > 75%. Per gli IRCCS la % di PT informatizzati (> 75%) è calcolata rispetto al totale dei Piani terapeutici redatti dalla struttura (distinti in informatizzati + cartacei) e comunicato formalmente alla DCS entro il 15/04/2025	> 75%	> 75% (comunicazione formale alla DCS entro il 15.4.2025)	
5.3 Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	5.3.e	Sensibilizzazione dei prescrittori all'utilizzo del PSM-PT in almeno 5 categorie di medicinali/ principi attivi per i quali si osserva un ricorso al PT cartaceo > = 50%	Aumento % PT informatizzati per le 5 categorie con PT cartaceo rilevato nel 2023 > = 50%	PT cartaceo < 50% nelle 5 categorie	<50%	
5.5 Farmacovigilanza	5.5.a	Incremento del numero di segnalazioni delle Sospette Reazioni Avverse (ADR) da medicinali innovativi (innovatività piena per l'anno 2024 - almeno un mese)	SRNF24 Trattati (2021-2024)			
			SRNF23 Trattati (2020-2023)	> 0	Variazione indicatore > 0	Variazione indicatore > 0
5.5 Farmacovigilanza	5.5.b	Compilazione in RN della sottosezione D9 (D.9.2.r.2) con dati di qualità in merito alle segnalazioni con esito decesso, che riportino almeno due delle tre informazioni essenziali (data decesso, causa come indicata dal segnalatore, referto autoptico/relazione clinica)	SRNF 24: segnalazioni dell'anno di riferimento Trattati nel periodo: numero di trattati avviati nel periodo di tre anni	> 90 %	> 90 %	
			Segnalazioni con esito decesso con almeno 2 informazioni essenziali/totale segnalazioni con esito decesso > 90%			
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici	5.6.a	Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo in tutti i casi in cui risultati disponibile il medicinale equivalente	% uso farmaco a brevetto scaduto a minor costo 2024 vs % uso 2023	% molecole a brevetto scaduto a minor costo 2024-> % uso 2023	% 2024 > % 2023	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici	5.6.b	Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "generazione"	% d'uso del farmaco a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "generazione"	Variazione % positiva farmaco a brevetto scaduto vs originatore in due trimestri successivi alla generazione	Δ % >0 trim finale –trim iniziale	
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici	F10.3.1 Bersaglio	Diminuire la spesa per dispositivi di consumo (ospedaliera) per punto DRG	Spesa per dispositivi di consumo (ospedaliera: guanti CND T01, siringhe CND A02, dispositivi di assorbenza CND T040) per punto DRG	<=24 € (valore ago '23: 26,08)	<=21 € (valore ago '23: 21,38)	
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici	F12C.4.1B Bersaglio	Riduzione della spesa per guanti per giornata di degenza*	Spesa per guanti per giornata (CND T01) di degenza	<=2,20 € (valore ago '23: 2,44)	<=2,00 € (valore ago '23: 2,41)	
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica e dei dispositivi medici	5.6.c	Riduzione della spesa per medicazioni generali e specialistiche utilizzo ospedaliero	costo medicazioni (CND M)/ giornata di degenza	<=5,20 € (valore ago '23: 5,51) Nel caso di non raggiungimento, nella relazione illustrativa al Bilancio di Esercizio dovranno essere riportate le motivazioni	<=7,50 € (valore ago '23: 8,8)	
5.7 Attività di coordinamento in materia di dispositivi medici	5.7.a	Nel 2024 ARCS garantisce, in collaborazione con la DCS, il prosieguo delle attività del tavolo di lavoro attivato nel 2022 per il monitoraggio della spesa e dei consumi dei dispositivi medici e dei indicatori di appropriatezza Il tavolo di lavoro da continuità alle attività poste in essere nel 2023. Monitora gli indicatori definiti quali obiettivi 2024 per le Aziende, finalizzati a conseguire ricadute economiche/di appropriatezza positive per il SSR, approfondendoli ed implementandoli, se possibile, anche tenuto conto dei risultati conseguiti in attuazione delle Linee per la gestione per il 2023.	Il tavolo di lavoro entro trenta giorni dall'avvenuta approvazione delle presenti Linee per la gestione definisce il calendario delle riunioni mensili del gruppo e avvia le attività con: 1. definizione di azioni per il contenimento dei DM annualmente scaduti, da elaborare anche in collaborazione con gli altri Enti, e loro applicazione al fine di ridurre la spesa dei DM scaduti annualmente; 2. definizione dei contenuti di un report trimestrale di monitoraggio della spesa e dei consumi di DM a livello regionale e di singolo Ente del SSR; 3. resoconto di ogni riunione del tavolo di lavoro.	costo dei DM scaduti nel 2024 < costo DM scaduti nel 2023 a livello regionale costo dei DM scaduti nel 2024 < costo DM scaduti nel 2023 a livello regionale		

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.a	Mantenimento della Rete Cure Sicure FVG	Invio dei nominativi dei Risk Manager e dei Responsabili Aziendali dei Programmi identificati dall'Azienda entro il 31 gennaio alla DCS	nominativi inviati entro il 31/01/2024	nominativi inviati entro il 31/01/2024	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.b	Monitoraggio degli eventi sentinella (SIMES)	Inserimento e compilazione della scheda A e della scheda B secondo le tempistiche richieste dal SIMES	schede A e B compilate e inserite entro i tempi	schede A e B compilate e inserite entro i tempi	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.c	Mantenimento delle indicazioni e delle raccomandazioni ministeriali, misurazione e verifica della loro adozione	Compilazione della survey AGENAS secondo le tempistiche indicate	survey Agenas compilata entro i tempi	survey Agenas compilata entro i tempi	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.d	Effettuazione del monitoraggio degli indicatori	Invio semestrale indicatori AHRQ	2 invii semestrali indicatori AHRQ	2 invii semestrali indicatori AHRQ	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.d	Effettuazione del monitoraggio degli indicatori	Invio dati 2023 sulla violenza su operatore (secondo format ministeriale) entro 15 gennaio	dati inviati entro il 15.1.2024	dati inviati entro il 15.1.2024	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.e	Identificazione di almeno una buona pratica per la Call for Good Practice (Agenas)	Condivisione di un percorso di miglioramento sul tema identificato dall'OMS come obiettivo del World Patient Safety Day 2024	evidenza percorso di miglioramento condiviso	evidenza percorso di miglioramento condiviso	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.e	Identificazione di almeno una buona pratica per la Call for Good Practice (Agenas)	Inserimento di almeno una buona pratica nella call annuale di AGENAS	> = 1 buona pratica inserita	> = 1 buona pratica inserita	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.f	Garanzia di trasparenza come indicato dalla Legge 24/2017	Pubblicazione sul sito web aziendale entro il 31 marzo dei dati relativi ai risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio e della relazione predisposta seguendo le indicazioni regionali	dati pubblicati entro 31.3.2024	dati pubblicati entro 31.3.2024	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.g	Miglioramento dei programmi di gestione del dolore	Adesione alla campagna formativa	campagna formativa effettuata	campagna formativa effettuata	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.g	Miglioramento dei programmi di gestione del dolore	Attuazione della sorveglianza sulla gestione del dolore	sorveglianza attuata	sorveglianza attuata	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Supporto alle azioni per l'implementazione del PNCAR 22-25	evidenza azioni attuate	evidenza azioni attuate	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Report annuale sulle attività di prevenzione e controllo delle infezioni, include le attività di monitoraggio	evidenza trasmissione report	evidenza trasmissione report	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Ripetizione della sorveglianza trimestrale di incidenza sulle infezioni del sito chirurgico	n. 4 sorveglianze trimestrali effettuate	n. 4 sorveglianze trimestrali effettuate	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Invio semestrale questionario CSIA per la valutazione del consumo di soluzione idroalcolica	2 invii semestrali questionario CSIA	2 invii semestrali questionario CSIA	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Invio semestrale degli indicatori sulla compliance alla profilassi peri-operatori nell'adulto	2 invii semestrali indicatori compliance profilassi	2 invii semestrali indicatori compliance profilassi	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.h	Lotta alle resistenze antibiotiche	Punteggio almeno di 6 nella matrice delle azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (consumo soluzione idrolacolica, adesione ai 5 momenti OMS per l'igiene delle mani, adesione alla profilassi peri-operatoria, adesione ai bundle per la prevenzione e il controllo delle ICA, compilazione del framework OMS sull'igiene delle mani e sulle attività di IPC)	punteggio > = 6 matrice azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (PAG. 66 DGR 2117/2023)	punteggio > = 6 matrice azioni di prevenzione e controllo delle infezioni (PAG. 66 DGR 2117/2023)	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.i	Uso sicuro dei farmaci	Implementazione/mantenimento delle raccomandazioni ministeriali per la prevenzione degli eventi sentinella	evidenza implementazione / mantenimento raccomandazioni ministeriali	evidenza implementazione / mantenimento raccomandazioni ministeriali	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.l	Superamento della contenzione come previsto dalla D.G.R. n. 1904/2016	Prosecuzione del programma secondo le indicazioni Regionali	evidenza attività realizzate	evidenza attività realizzate	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.m	Prevenzione delle cadute accidentali	Prosecuzione del programma secondo le indicazioni regionali	evidenza attività realizzate	evidenza attività realizzate	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.n	Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti	Partecipazione dei RAP ai tavoli di lavoro regionali per la predisposizione dei documenti di consenso	evidenza partecipazione	evidenza partecipazione	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.n	Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti	Costruzione e formazione della rete dei link professionali	evidenza costruzione rete dei link professionali	evidenza costruzione rete dei link professionali	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.n	Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti	Costruzione e formazione della rete dei link professionali	evidenza formazione dei link professionali	evidenza formazione dei link professionali	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.n	Prevenzione e trattamento delle lesioni cutanee in ambito pediatrico e per adulti	Assicurare il monitoraggio delle lesioni cutanee partecipano all'indagine di prevalenza inviando i dati secondo le indicazioni regionali	trasmissione dei dati di monitoraggio secondo le indicazioni regionali	trasmissione dei dati di monitoraggio secondo le indicazioni regionali	
6.1 Rischio clinico e Rete Cure Sicure FVG	6.1.o	Valutazione partecipata dell'umanizzazione per il miglioramento delle cure (AGENAS)	Avvio del programma nelle Aziende Sanitarie aderenti	evidenza avvio del programma	evidenza avvio del programma	
6.2 Acquisizione di beni e servizi	6.2.a	Favorire la centralizzazione degli acquisti di beni e servizi in ambito sanitario, nell'intento di aumentare l'efficiamento della spesa degli Enti del SSR	ARCS svolge le procedure centralizzate dell'anno di riferimento, previa sottoscrizione di apposita convenzione tra le parti	svolgimento procedure previa sottoscrizione convenzione	sottoscrizione convenzione	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
6.3 Concorsi centralizzati	6.3.I	Definizione di regole organizzative e gestionali condivise tra ARCS e Aziende del SSR sulle procedure dei concorsi centralizzati per la ricerca di personale per il SSR	Sottoscrizione entro il 31.12.2024 di un accordo attuativo con la definizione, obiettivi, ruoli e responsabilità	entro il 31.12.2024	entro il 31.12.2024	
6.4 Attività di coordinamento in ambito assicurativo	6.3.a	Prevenzione del rischio legato allo smarrimento /danneggiamento degli effetti personali dei pazienti.	Predisposizione di un protocollo condiviso e unico sulla gestione degli effetti personali di proprietà del paziente.	predisposizione del protocollo condiviso e unico entro il 31.10.2024	collaborazione con ARCS nella predisposizione del protocollo	
6.4 Attività di coordinamento in ambito assicurativo	6.3.b	Prevenzione del rischio legato allo smarrimento /danneggiamento degli effetti personali dei pazienti.	Predisposizione/ adozione di un protocollo condiviso e unico sulla gestione degli effetti personali di proprietà del paziente.	adozione del protocollo condiviso e unico entro il 30.11.2024	Adozione entro il 30.11.2024	
6.5 Programma Mattone Internazionale Salute (ProMIS)	6.5.a	Partecipazione alla rete PROMIS, attraverso un proprio referente aziendale	Formalizzazione del referente in ciascuna Azienda sanitaria e IRCCS entro il 31.03.2024.	entro il 31.3.2024	entro il 31.3.2024	
6.5 Programma Mattone Internazionale Salute (ProMIS)	6.5.a	Partecipazione alla rete PROMIS, attraverso un proprio referente aziendale	Difusione delle informazioni e coinvolgimento dei diversi professionisti aziendali secondo il tema trattato (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro)	evidenza diffusione (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro)	evidenza diffusione (n. e tipologia di partecipazioni a gruppi di lavoro)	
6.6 Gestione Ricerca ed innovazione	6.6.a	Partecipare attraverso un proprio referente aziendale ad un gruppo di lavoro per la mappatura delle strutture aziendali e del processo autorizzatorio delle attività di ricerca, innovazione e sperimentazione.	Formalizzazione del referente in ciascuna Azienda sanitaria e IRCCS entro il 29.02.2024	referente formalizzato entro il 29.2.2024	referente formalizzato entro il 29.2.2024	
6.6 Gestione Ricerca ed innovazione	6.6.a	Partecipare attraverso un proprio referente aziendale ad un gruppo di lavoro per la mappatura delle strutture aziendali e del processo autorizzatorio delle attività di ricerca, innovazione e sperimentazione.	Entro il 30.04.2024 presentare ad ARCS un report sulle strutture organizzative e i processi autorizzatori degli studi in ricerca, innovazione e sperimentazione	report presentato ad ARCS entro il 30.4.2024	report presentato ad ARCS entro il 30.4.2024	
6.6 Gestione Ricerca ed innovazione	6.6.b	Definire e promuovere la partecipazione a un programma di formazione per gli addetti delle Aziende sanitarie e degli IRCCS e altri addetti ai lavori sul nuovo Regolamento (UE) n. 536/2014 sulla sperimentazione clinica di medicinali per uso umano.	Entro il 30.04.23 formazione degli addetti ai lavori sul nuovo Regolamento (UE) n. 536 nelle sperimentazioni cliniche.	addetti formati entro il 30.4.2024	addetti formati entro il 30.4.2024	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
6.6 Gestione Ricerca ed innovazione	6.6.b	Partecipazione ad un gruppo di lavoro per l'ottimizzazione dei modelli organizzativi per la ricerca, l'innovazione e la sperimentazione snello e sostenibile.	entro il 30.6.2024 presentazione ad ARCS di proposte di ottimizzazione dei processi autorizzatori e di gestione di progetti e studi di ricerca, innovazione e sperimentazione presso le Aziende sanitarie e gli IRCCS.	proposte presentate entro il 30.6.2024	proposte presentate entro il 30.6.2024	
7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 "Salute" e Missione 1 "Digitalizzazione"		Missione 6 C1 I1.2.3 – Telemedicina per un migliore supporto ai pazienti cronici.	Raggiungimento dei target di prese in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023.	raggiungimento dei target di presa in carico attraverso i servizi di telemedicina previsti nel POR Telemedicina di cui alle DGR 670/2023 e DGR 1086/2023	vedi obiettivo B.1.d	
7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 "Salute" e Missione 1 "Digitalizzazione"		PNRR Missione 1 C1 I1.5 - CYBERSECURITY.	Contribuire per la parte di rispettiva competenza al raggiungimento dei target previsti dai progetti approvati dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia finanziati con la Missione 1 del PNRR	target di competenza raggiunti	target di competenza raggiunti	
7.1 Attuazione del PNRR – Missione 6 "Salute" e Missione 1 "Digitalizzazione"		Costituzione gruppo regionale cybersicurezza sanità	Partecipazione ad almeno 80% degli incontri previsti dal gruppo regionale cybersicurezza.	partecipazione > = 80%	partecipazione > = 80%	
7.2 Privacy		Convocazione incontri bimestrali (6 all'anno).	Partecipazione ad almeno 5 incontri su 6 programmati con condivisione e attestazione del verbale predisposto dal segretario.	partecipazione ad almeno 5 incontri su 6	partecipazione ad almeno 5 incontri su 6	
7.3 PACS	7.3.a	Preparazione di quanto necessario all'attivazione del nuovo sistema PACS regionale per il periodo post 2024	Le aziende garantiscono entro febbraio 2024 le condizioni di disponibilità dei requisiti logistici, impiantistici, organizzativi e gestionali necessari all'avvio del nuovo sistema PACS per il periodo post 2024.	condizione necessarie garantite entro il 29.2.2024	condizione necessarie garantite entro il 29.2.2024	
10.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR)	10.2.1	Predisposizione da parte dei provider regionali del Piano formativo aziendale annuale (PFA)	Predisposizione e trasmissione alla DCS del Piano formativo annuale entro il 31.3.2024	entro il 31.3.2024	entro il 31.3.2024	
10.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR)	10.2.1	Aggiornamento da parte dei provider regionali del Piano formativo aziendale annuale (PFA)	Aggiornamento del Piano formativo annuale entro 30 gg dalla pubblicazione del PFR	entro 30 gg dal PFR	entro 30 gg dal PFR	
10.2.2 La Relazione annuale regionale	10.2.2	Redazione da parte dei provider regionali della relazione annuale della formazione relativa all'anno 2023	Redazione e trasmissione alla DCS della Relazione annuale della formazione relativa all'2023 entro il 31.5.2024	entro il 31.5.2024	entro il 31.5.2024	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo aziendale 2024
11.5.2 Programmazione 2025	11.5.2	Programma Preliminare degli Investimenti per l'anno 2025	Adozione del Programma Preliminare degli Investimenti 2025 completo di una relazione illustrativa che fornisca le informazioni previste dalla normativa regionale in tema di Programmazione e controllo degli Investimenti	trasmissione del PPI 2025 entro il 30.9.2024	trasmissione del PPI 2025 ad ARCS entro il 30.9.2024	
11.5.5 Elaborazione e definizione di linee guide per l'applicazione degli artt. 33 e 37 della LR 26/2015	11.5.5.a	Proposta di linee guida per standardizzare le procedure relative alla programmazione degli investimenti del SSR.	ARCS trasmette la proposta alla DCS	entro il 31/05/2024	entro il 31/05/2024	
11.5.6 Realizzazione di uno strumento di supporto alla valutazione del fabbisogno di risorse regionali destinate al rinnovo tecnologico biomedicale	11.5.6.c	Realizzazione di uno strumento di supporto alla valutazione del fabbisogno di risorse regionali destinate al rinnovo tecnologico biomedicale	Avvio, coordinamento e conduzione congiunta con gli Enti del SSR FVG della ricognizione delle forniture di tecnologie biomediche senza acquisto diretto (noleggi, service, comodati, ...). ARCS trasmetterà alla DCS gli esiti della stessa, riguardanti almeno una valutazione economica del fenomeno.	entro il 31.12.2024	entro il 31.12.2024	

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Con Delibera di Giunta Regionale n. 2117 del 29.12.2023 sono state approvate in via preliminare le “Linee annuali per la gestione del servizio Sanitario regionale per l’anno 2024” che definiscono anche il contesto di riferimento per la gestione delle risorse umane, completato dalle indicazioni operative per la redazione del Piano attuativo e Bilancio Preventivo 2024 fornite da ARCS con nota prot.n.1346 del 12.01.2024.

Le indicazioni operative fornite per la programmazione del personale prevedono la compilazione di apposite tabelle (tabelle 20 a,b,c,d,e,f,g,h,i) e, in particolare, per la tabella 20 I “relazione sulla manovra assunzionale” si analizzano i seguenti punti:

Rappresentazione della consistenza del personale al 31 dicembre dell’anno precedente

Si rimanda alla tabella 20 A – personale dipendente 31.12.2023

Programmazione strategica delle risorse umane

Le politiche assunzionali per l’anno 2024 verranno attuate nel rispetto del vincolo del tetto di spesa stabilito con D.G.R. n. 2117 del 29.12.2023. Il tetto di spesa per l’Ente relativo al 2024 è individuato in € 44.222.635,14.

Per questo Istituto i costi del personale proiettati al 31.12.2024, al netto delle detrazioni previste, comportano una spesa complessiva rispettosa del tetto stabilito per l’anno 2024, come si evince dalla tabella 20 H.

In merito alle nuove funzioni previste da Atto Aziendale, alla Protonterapia e all’adeguamento centro trapianti, la certificazione dettagliata dei costi stipendiali, dei relativi fondi e oneri e irap per il personale assunto per le nuove funzioni per l’anno 2023 risulta evidenziata in una determina ricognitiva che si alleggerà al bilancio consuntivo anno 2023.

Per l’anno in corso i costi per le figure da assumere necessarie a garantire le nuove funzioni ricadono nel bilancio 2024 e trovano copertura nel tetto di spesa anno 2024. La certificazione dettagliata dei costi stipendiali, dei relativi fondi e oneri e irap per tale personale risulterà evidenziata in apposita determina ricognitiva che si alleggerà al bilancio consuntivo anno 2024.

STATO DELL’ARTE

L’organico dell’Istituto a fine 2023 risulta complessivamente in aumento rispetto a quello dell’anno precedente; il totale complessivo al 31.12.2023 è pari a n. 760 unità rispetto a n. 747 unità al 31.12.2022. Sostanzialmente, l’incremento di personale è attribuibile al ruolo della ricerca, che a fine 2023 ha registrato 14 unità in più rispetto a fine 2022.

Nel corso del 2023 sono intervenute numerose cessazioni dovute a trasferimenti o aspettative non prevedibili e diverse rinunce da parte di candidati idonei, pertanto, nonostante le molteplici procedure attivate di avvisi/concorsi, non è stato possibile acquisire tutte le unità evidenziate nel piano di programmazione, soprattutto per il personale del comparto.

In particolare, rispetto alle previsioni di personale necessario nell’ambito assistenziale, a fine 2023 si è registrato un incremento solo per il personale OSS pari a n. 4 unità, mentre si è registrata una diminuzione di 7 unità infermieristiche.

Il personale amministrativo complessivamente registra un decremento di n. 2 unità, che è determinato dall'incremento di n. 2 unità di collaboratore amm.vo e di n. 2 di coauditore amministrativo ma dalla contestuale diminuzione di n. 6 assistenti amministrativi; per tale figura il gap verrà superato con la presa in servizio nei primi mesi del 2024 a seguito dell'assunzione effettuata a fine anno 2023.

Il personale tecnico, già in numero ridotto, evidenzia a fine anno un'unità in meno a seguito di un pensionamento non programmato. Nel 2024, a seguito delle procedure concorsuali ARCS avviate a fine anno 2023, l'Istituto spera di poter incrementare l'organico con 5 operatori tecnici.

Per quanto riguarda la dirigenza area sanità, il numero dei dirigenti al 31.12.2023 risulta incrementato di n. 2 unità rispetto al 31.12.2022. Sono state espletate nel 2023 le procedure programmate nel PAO 2023 (radioterapia, chirurgia generale, dermatologia, medicina nucleare, gastroenterologia, anestesia e rianimazione, oncologia per soc farmacologia ecc). Alcune procedure, pur essendosi concluse entro l'anno 2023, determineranno una ricaduta economica solo nel bilancio 2024 con la presa in servizio dei dirigenti assunti mentre altre non hanno permesso di reperire il personale per la scarsità di alcuni profili specialistici (ad esempio medici di anestesia, gastroenterologia e di genetica). Per tali profili si è provveduto ad indire nuovamente la procedura selettiva o, in un'ottica di efficienza, efficacia ed economicità, a richiedere l'utilizzo di graduatorie concorsuali di altre aziende della regione FVG.

Con decorrenza 01.03.2023 si è completata la procedura di mobilità per l'acquisizione di un dirigente medico di igiene, epidemiologia e sanità pubblica. Si è attivata inoltre in data 01.07.2023 la mobilità in uscita per un dirigente avvocato e contestualmente la mobilità in entrata per un dirigente amministrativo.

Nel corso dell'anno 2023 si è provveduto ai conferimenti degli incarichi di SOSD Attività Oncologica presso il Presidio di San Vito/Spilimbergo e di SOSD Oncodermatologia per la dirigenza medica area sanità.

Infine, è stato attribuito l'incarico di Direttore del Dipartimento Alte Tecnologie.

MANOVRA 2024

La manovra del personale per l'anno 2024, nel limite del tetto di spesa assegnato all'Ente, prevedrà le priorità di seguito indicate:

- 1) la presa in servizio del personale che ha espletato le procedure concorsuali nel corso dell'anno 2023 e il completamento della manovra 2023 prevista nel PAO 2023 a cui non si è dato corso. Tale dato esita dal differenziale tra le assunzioni programmate in tale documento e non realizzate nel corso dell'anno 2023 e il personale che risulta dal PTFP 2023-2025 riadottato in data 24.11.2023;
- 2) la manovra già evidenziata nelle tabelle PTFP 2023-2025 programmata per l'anno 2024 che riguarda il personale per le nuove funzioni e il personale della ricerca;
- 3) residuale manovra evidenziata nelle tabelle PTFP 2024-2026 per la sostituzione delle cessazioni non programmabili dell'anno 2023 e ulteriori necessità attraverso un'attenta analisi quali-quantitativa della dotazione.

In riferimento al punto 1) per la DIRIGENZA AREA SANITA' e PTA si precisa quanto segue:

- nei primi mesi del 2024 si perfezioneranno le assunzioni effettuate nel 2023 con la presa in servizio di un dirigente chirurgo e di un anestesista.
- in merito al completamento della manovra 2023 non realizzata nel corso dell'anno si rappresenta che:

- troverà realizzazione nei primi mesi dell'anno la copertura dell'apicalità vacante della SOC Fisica Sanitaria e si attiverà per le ulteriori SOC vacanti (Anatomia, Farmacia e Chirurgia generale) a seguito della definizione dei profili professionali in attuazione del nuovo atto aziendale;
- per la dirigenza PTA si procederà all'espletamento della procedura e all'assunzione di un ingegnere da ultimo autorizzato con nota del 23.08.2023 dalla DCSPS per le specifiche attività della Direzione scientifica (entro i primi mesi del 2024);
- si prevede l'assunzione entro la fine dell'anno di due dirigenti biologi;
- per le Nuove funzioni autorizzate al CRO si prevede di completare l'organico già previsto nella manovra 2023 non realizzata, con l'assunzione di:
 - un dirigente medico a tempo indeterminato specializzato in Chirurgia plastica;
 - un dirigente medico di dermatologia dal 01.02.2024, per il quale era stato attivato un concorso a fine anno 2023;
 - un dirigente medico genetista ad orientamento oncologico a tempo indeterminato per la posizione resasi vacante nel 2023;
- relativamente alla Protonterapia si prevede di completare l'organico previsto ma non completato per l'anno 2023, ad eccezione di un dirigente fisico che prenderà servizio a gennaio 2024, con l'assunzione in particolare di:
 - un dirigente amministrativo
 - un dirigente fisico a tempo indeterminato
 - 2 TSRM a tempo indeterminato

In riferimento al punto 1) per il PERSONALE DEL COMPARTO si evidenzia quanto segue:

- nei primi mesi del 2024, si perfezioneranno le assunzioni effettuate nel 2023 con la presa in servizio di n. 6 assistenti amministrativi di cui 4 in sostituzione di collaboratori amm.vi considerato che la graduatoria ARCS è esaurita ed era necessario e urgente l'assunzione di personale amministrativo.
- in merito al completamento della manovra 2023 prevista ne PTFP e non realizzata nel corso dell'anno, si rappresenta quanto segue per le diverse figure:
 - Infermieri: nel 2023, nonostante diverse procedure attivate sia a livello aziendale che da ARCS (avviso a tempo determinato e concorso), non è stato possibile reclutare infermieri per il necessario fabbisogno di 16 unità. Pertanto, nelle more del concorso ARCS a tempo indeterminato, a novembre 2023 è stato emesso un ulteriore avviso per l'assunzione a tempo determinato di infermieri e si procederà con l'assunzione nei primi mesi del 2024 di n. 12 unità che hanno accettato;
 - TSLB: nelle more del concorso ARCS è stato pubblicato, nel mese di novembre, un avviso per l'assunzione, di n. 8 TSLB. La presa in servizio di n. 3 che hanno accettato l'assunzione avverrà nei primi mesi del 2024;
 - TSRM: si prevede l'assunzione di n. 4 unità entro l'anno 2024 a seguito di procedura ARCS;
 - si prevede l'acquisizione di n.5 operatori tecnici e n. 1 collaboratore amm.vo entro l'anno 2024, a seguito dell'espletamento delle procedure da parte di ARCS e/o lo scorrimento di graduatorie regionali già esistenti;
 - si prevede l'assunzione di n. 2 collaboratori tecnico professionali in esito all'espletamento di procedure di selezione da parte di ARCS e/o lo scorrimento di

graduatorie regionali già esistenti;

- entro il primo semestre 2024 si darà corso alle procedure per l'acquisizione di n.4 figure di operatore tecnico/coaudiutore amm.vo (categoria B) su posti vacanti della dotazione organica dell'istituto per ottemperare alla convenzione in scadenza con il Servizio di Collocamento Mirato di Pordenone in merito al reclutamento di cui alla L.68/99.
- si procederà infine al completamento della manovra programmata nel 2023 per il personale del comparto sanità – sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria per complessive n.7 unità, nonché alla stabilizzazione del personale necessario. Tale spesa trova copertura negli appositi fondi per la ricerca.

In riferimento al punto 2) in merito alle assunzioni programmate nel PTFP per l'anno 2024 si precisa quanto segue:

- per le nuove funzioni e, in particolare, per l'adeguamento centro trapianti sono previsti n. 2 infermieri e n. 2 tecnici di laboratorio;
- per la Protonterapia nel 2024 si procederà con l'assunzione di un dirigente fisico, un dirigente radioterapista e 2 TSRM vedi tabella.
- per il personale del comparto sanità – sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria è prevista una manovra assunzionale di n.7 unità. Tale spesa trova copertura negli appositi fondi per la ricerca.

In riferimento al punto 3) in merito alle assunzioni non programmate nel PTFP 2023-2025 per l'anno 2024 ma inserite nel PTFP 2024-2026:

- turn over di n. 3 medici a seguito di cessazioni verificatesi nel 2023 non note in sede di redazione del PTFP 2023-2025;
- entro il primo semestre 2024 si darà corso alle procedure per l'acquisizione di n.5 figure di operatore tecnico/coaudiutore amm.vo (categoria B) su posti vacanti della dotazione organica dell'istituto per ottemperare alla convenzione in scadenza con il Servizio di Collocamento Mirato di Pordenone in merito al reclutamento di cui alla L.68/99;
- acquisizione di n.1 collaboratore amm.vo per la Direzione Scientifica;
- acquisizione di n. 1 assistente amm.vo per cessazione non ancora formalizzata.

La manovra sopra rappresentata, indicativa per l'anno 2024, assicurerà il turn over dell'anno ed è stata calendarizzata tenendo conto della programmazione concorsuale nel corso dell'anno.

Personale amministrativo

In merito al vincolo assunzionale riferito al personale amministrativo esplicitato nella tabella 20C, si evidenzia che il calcolo sul totale del personale dipendente alla data del 31.12.2023 e 31.12.2024 al netto del personale della ricerca e degli universitari richiesto dalle indicazioni metodologiche fornite da ARCS, rende critico per l'Istituto poter dar corso in modo istituzionalizzato alle molteplici attività richieste dalla Direzione Scientifica per raggiungere gli ulteriori obiettivi delineati dalla normativa di riordino degli IRCCS, che impongono adempimenti numerosi e complessi anche in ambito amministrativo.

A titolo esemplificativo, l'incremento in modo significativo dell'organico dell'Istituto con l'assunzione di personale della ricerca con rapporto di lavoro subordinato, che rientra in una specifica fattispecie contrattuale diversa da quella del restante personale del comparto, impatta sulla

complessiva attività amministrativa delle Strutture, che viene impegnata dalla genesi del rapporto di lavoro alla sua fisiologica evoluzione.

Come già rappresentato nei rendiconti trimestrale 2023, si procederà quindi a richiedere una specifica deroga per l'acquisizione di personale amministrativo, con la specificità di seguito rappresentata, laddove non ricorrano i presupposti per portare in detrazione i costi per il personale specificatamente finanziato con i fondi della ricerca finalizzata, 5 per mille, come indicato nelle indicazioni metodologiche fornite da ARCS in data 26.01.2024:

- n. 1 dirigente amministrativo, da assegnare stabilmente alla Direzione Scientifica, con ruolo di interlocutore e anello di congiunzione tra la componente scientifica e quella amministrativa dell'Istituto, oltre che di coordinatore delle attività amministrative di diretta competenza della Direzione Scientifica;

- n. 1 assistente amministrativo a supporto della S.O.C. Legale, Affari Generali e Gestione Risorse Umane per il personale afferente alla Direzione Scientifica;

- n. 2 collaboratori amministrativi: di cui uno a supporto della S.O.C. Legale, Affari Generali e Gestione Risorse Umane per la gestione del personale afferente alla direzione scientifica (borse di studio, dottorandi, personale della ricerca "piramide") ed uno a supporto della SOC Approvvigionamenti, Economato e Logistica per la gestione ordini/acquisti riferiti a beni e servizi per la ricerca (acquisti, corsi formazione, gestione pubblicazioni, ecc).

Valorizzazione del personale

Il PTFP 2024-2026 terrà particolarmente conto della puntuale applicazione degli istituti giuridici ed economici di valorizzazione del personale come previsti dai rispettivi CCNL delle aree (attribuzione degli incarichi del comparto e della dirigenza, progressioni economiche).

Per il personale della dirigenza verranno attribuiti tutti gli incarichi dirigenziali nel corso dell'anno 2024 a seguito di un percorso iniziato nel corso dell'anno 2023 di condivisione della nuova graduazione degli incarichi tra la direzione con i responsabili di dipartimento e di struttura complessa e di confronto con le OOSS, ad oggi in fase di conclusione con la relativa mappatura sugli incarichi.

Per il personale del comparto verranno attivati i percorsi per la definizione dei criteri, delle modalità di applicazione delle previsioni contrattuali introdotte dal CCNL 02.11.2022, delle risorse da destinare all'assegnazione degli Incarichi, alle progressioni economiche all'interno delle aree, alle progressioni tra le aree, nel limite dei posti disponibili evidenziati nel piano dei fabbisogni. Si dà atto che nell'ambito del piano dei fabbisogni sono state già preventivamente quantificate le posizioni destinatarie delle possibili progressioni verticali riducendo contestualmente le reciproche posizioni originarie.

Con riferimento al personale della ricerca, entro il primo bimestre 2024 si completerà l'iter del processo di conversione dei contratti di lavoro dei soggetti aventi diritto da tempo determinato a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 3-ter del D.L. n. 51/2023 (cd. stabilizzazione personale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria).

Si procederà altresì alla conclusione della procedura per l'assegnazione della fascia economica al personale del Comparto Ricerca assunto mediante procedure concorsuali a decorrere dal dicembre 2022.

Piano triennale del fabbisogno 2023-2025

Con nota prot. n. 14192 del 28.07.2023 l'Istituto ha proposto la variazione del Piano Triennale di Fabbisogno del Personale 2023-2025 prevedendo un incremento di 8 unità di cui 1 dirigente medico di Radiodiagnostica e n. 7 unità (2 dirigenti PTA e 5 amministrativi del comparto) per il supporto alle attività e alle nuove funzioni attribuite alla Direzione Scientifica.

La Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità con nota prot. n. 481768/P/Gen del 23.08.2023 ha comunicato che in merito al medico di Radiodiagnostica può essere inserito nel PTFP compatibilmente con il rispetto del tetto di spesa e rispetto alla richiesta delle 7 unità ha rilasciato l'autorizzazione limitatamente al Dirigente Ingegnere per il quale verrà adeguato il tetto di spesa qualora necessario.

Tale unità è stata pertanto inserita nel PTFP 2023-2025.

Piano triennale del fabbisogno 2024-2026

Rispetto alla predisposizione del PTFP 2024-2026 si precisa che, al fine di assicurarne la necessaria flessibilità e di garantirne l'adattamento rispetto al contesto organizzativo in continua evoluzione, l'Istituto si riserva come previsto nelle linee annuali di gestione al punto 9.3 "Piano triennale dei fabbisogni di Personale (PTFP) 2024-2026" di effettuare, sia per l'area del comparto che della dirigenza, qualora necessarie delle modifiche in occasione dei rendiconti infra annuali, riportando le motivazioni poste a fondamento delle singole variazioni. Tali modifiche, si intendono autorizzate se non intervengano osservazioni entro 20 gg dal ricevimento da parte della Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità.

Per il biennio 2025-2026, si evidenzia la difficoltà di prevedere a regime l'andamento della dotazione organica in un contesto organizzativo complesso. Atteso quanto sopra descritto, si provvede a rappresentare le annualità 2025 e 2026 quale sostanziale espressione della situazione esistente al 31 dicembre 2024 e dei relativi costi, incrementati della dotazione prevista per il completamento della protonterapia e dei relativi costi con ricaduta nelle singole annualità.

Il PTFP sarà aggiornato e adottato annualmente, in coerenza con l'organizzazione degli uffici e dei servizi e con la pianificazione pluriennale delle attività e delle performance, per una programmatica copertura del fabbisogno di personale, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili. Si rinvia alle allegate tabelle per il dato di dettaglio del PTFP.

Stabilizzazione

Nel corso del 2023 sono stati assunti, nell'area del comparto, n. 2 OSS a seguito dell'espletamento delle procedure di stabilizzazione riguardanti il personale con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato, riservato al personale del Servizio Sanitario Nazionale ex art. 20, comma 1 e 2 - del D.Lgs. n. 75/2017, e s.m.i.

Per quanto concerne il personale della dirigenza non sono pervenute domande di partecipazione.

Per quanto riguarda le procedure di stabilizzazione ex art. 1 c. 268 lett. B, nel corso dell'anno 2023 si sono concluse le verifiche in ordine al possesso dei requisiti da parte dei candidati che hanno presentato regolare domanda di partecipazione. Si procederà pertanto con le assunzioni, nel rispetto della programmazione del piano triennale dei fabbisogni del personale e dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente, nel corso del corrente anno.

Personale somministrato

Nel 2023 si è attuata una contrazione di n. 2 unità di personale interinale tecnico/amministrativo (sostituite con assunzione di coadiutori amm.vi o personale legge 68) e pertanto si sono rispettate le indicazioni contenute nel paragrafo 11.3.2. “Rapporti di lavoro flessibile - condizioni e limiti” delle “Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario Regionale anno 2023”, che prevedevano sia un limite per il numero dei contratti a tempo determinato/somministrazione che un vincolo in termini di tetto massimo di spesa annua per l’Ente pari per l’anno 2023 ad € 207.691,00.

Nel 2024 si potrà registrare una ulteriore diminuzione di personale interinale con l’avvio dell’appalto della ristorazione.

Prestazioni aggiuntive

L’Istituto, per l’anno 2024, in relazione alle effettive necessità che emergeranno nel medio periodo, farà ricorso all’acquisto di prestazioni aggiuntive per la dirigenza ai sensi dell’art. 115, comma 2 del CCNL 19-12.2019 e per il personale del comparto ai sensi della L. n. 1/2002 e s.m.e.i., nel rispetto delle condizioni e termini contrattuali per ricorrere a tale istituto giuridico.

Come indicato nelle linee annuali di gestione per l’anno 2024, ferma restando la compatibilità finanziaria, l’Ente potrà destinare i risparmi derivanti dalla mancata attuazione del piano triennale dei fabbisogni alla remunerazione di prestazioni aggiuntive del personale della dirigenza dell’area sanità e del personale del comparto con applicazione della tariffa contrattualmente stabilita o da specifiche disposizioni di legge.

DL 158/2012 – art.2, c. 1 lett. e)

L’Istituto procederà a richiedere apposita autorizzazione alla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità all’utilizzo degli accantonamenti del 5% dei compensi libero professionali per le finalità indicate nell’art.2, comma 1 lett. e) del DL 158/2012 e s.m.i.

Incremento 1% come tetto massimo del fondo di produttività/risultato

L’importo pari all’1% del monte salari sia per il personale del comparto che della dirigenza comprensivo di oneri c/ente, per un ammontare complessivo pari ad € 214.631,93, come da indicazioni ARCS non va previsto come accantonamento nel bilancio di previsione 2024 ma è stato indicato nella riga indicata della tabella 20H al fine della verifica del tetto di spesa.

Fondi contrattuali

In coerenza con quanto previsto in materia di fondi contrattuali dalle Linee annuali per la gestione del SSR per l’anno 2024, nelle more della costituzione annuale dei fondi, l’Istituto ha indicato nella tabella 20B e, in particolare, nella apposita sezione predisposta gli importi assegnati, al fine di perseguire la graduale perequazione del trattamento accessorio, distinti per la dirigenza area sanità, dirigenza PTA e comparto, comprensivi degli oneri per un totale complessivo pari ad € 2.683.676,89.

ARCS coordinerà il confronto con le Aziende del SSR in merito alle modalità di distribuzione degli importi tra i fondi contrattuali delle varie aree negoziali.

PNRR

Gli adempimenti connessi al PNRR, comprensivi di attuazione, gestione, monitoraggio e rendicontazione, sono da ritenersi a tutti gli effetti come attivazione di funzione in precedenza non prevista. Considerata la complessità, le esigenze di celerità delle procedure dettate dalle modalità e tempistiche stringenti specificate in ciascuna linea di finanziamento, questo Istituto ha rappresentato quale necessità imprescindibile l'acquisizione di un dirigente tecnico/amministrativo a tempo determinato il cui costo stimato per un anno, comprensivo di oneri e fondi è pari a circa € 88.000,00 per farvi fronte, posto che l'attuale dotazione il personale dispone delle risorse umane strettamente necessarie a garantire lo svolgimento delle attività istituzionali.

Con nota prot. n. 292505/P/GEN del 18.05.2023 la Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità ha autorizzato l'assunzione di un dirigente ingegnere clinico a tempo pieno e determinato a valere sul finanziamento sovraziendale 26 previsto dalla DGR 480/2023 "LR 22/2019. Linee annuali per la gestione del S.S.R. per l'anno 2023" anche per la parte relativa alla retribuzione di posizione e risultato.

L'Istituto ha proceduto con l'assunzione del dirigente ingegnere clinico con decorrenza 18.09.2023, la cui spesa troverà copertura per l'anno 2024 sul finanziamento gestito da ARCS finalizzato a specifiche attività di interesse regionale alla voce "Attività di supporto alla Direzione Centrale nel settore delle tecnologie e degli investimenti con particolare riferimento all'attuazione del PNRR, nonché all'analisi, valutazione e valorizzazione del patrimonio edile e impiantistico del SSR".

PIANO PER LA FORMAZIONE 2024

QUADRO GENERALE

La Regione Friuli Venezia Giulia promuove e sostiene il Sistema di Formazione Continua in Medicina considerandolo una leva fondamentale per assecondare le modifiche dell'assetto organizzativo del SSR, mantenere e implementare le conoscenze e competenze dei professionisti con l'obiettivo ultimo di migliorare le performance del Sistema Socio Sanitario e affrontare le emergenze socio sanitarie.

Il Sistema di Formazione Continua in Medicina è espressione del valore fondamentale della tutela della salute ed è un sistema integrato tra il livello Nazionale, Regionale e Provinciale la cui attività e mantenimento avviene con il contributo dei Provider di Formazione Regionali che condividono regole comuni.

La valorizzazione del capitale umano delle pubbliche amministrazioni è centrale anche nella strategia del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), in quanto leva fondamentale per sostenere i processi di riforma e innovazione e migliorare la qualità dei servizi erogati a cittadini e imprese. Uno degli obiettivi principali del PNRR consistente nella creazione di un Sistema Sanitario Nazionale rinnovato, capace di garantire sviluppo sociale ed economico e pronto a soddisfare i bisogni di salute anche delle future generazioni; a questo proposito la maggior parte delle risorse destinate alla sanità deriva dalla Missione 6 "Salute" oltre a ulteriori interventi trasversali a più missioni che ricadono nel perimetro della Sanità. Inoltre, il PNRR prevede, nell'ambito del sub-investimento 2.3.1, iniziative finalizzate allo sviluppo delle competenze chiave dei dipendenti pubblici, a partire da quelle relative alla transizione digitale, ecologica e amministrativa, attraverso corsi online aperti e di massa, la creazione di comunità di pratica per la condivisione di best practices e il supporto alla progettazione e implementazione di programmi formativi su competenze di tipo specialistiche o settoriali. Il conseguimento dei target del PNRR in materia di formazione del personale delle pubbliche amministrazioni è pertanto da considerare come responsabilità diffusa e collettiva di tutte le amministrazioni pubbliche.

Il professionista sanitario, in questo quadro generale, ha l'obbligo di curare la propria formazione continua che si configura, oltre che come obbligo di legge, anche come obbligo deontologico e contrattuale previsto dal CCNL Sanità.

La formazione presso il CRO rientra tra i compiti istituzionali fondamentali legati alla natura di Istituto Scientifico, così come definito dall'articolo 20 "La formazione e la formazione continua" dell'Atto Aziendale in vigore.

L'attività annuale della formazione ha una sua fase programmatica nella costruzione del Piano della Formazione Aziendale (PFA) redatto in coerenza con le "Linee annuali per la gestione del Servizio Sanitario e Socio Sanitario Regionale - anno 2024" e i Regolamenti relativi ai Provider di livello Nazionale e Regionale.

Gli ambiti di applicazione delle Linee annuali della Regione al CRO saranno:

1. proseguimento dell'attività di implementazione delle funzionalità del Sistema informativo per la gestione della formazione regionale denominato "TOM" (Training Online Management): l'applicazione di nuove funzionalità consentirà di gestire pienamente il processo formativo. Gli ambiti di implementazione riguardano: a. la definizione e tracciamento dei temi formativi obbligatori; b. la gestione della formazione e dell'aggiornamento professionale svolto dai dipendenti del SSR organizzato da provider esterni; c. la predisposizione dei report statistici sulle attività formative; d. una valutazione di fattibilità sull'implementazione dell'albo docenti;

2. avvio della Piattaforma per la Formazione a Distanza (FAD) regionale: l'emergenza pandemica ha generato una forte spinta verso questa modalità di apprendimento, soprattutto nel contesto di linee formative di carattere teorico e ancor più in un contesto di formazione in modalità blended che risulta essere tra le più efficaci e adatte nella formazione degli adulti. La FAD sarà utilizzata dai Provider anche in funzione del richiamo da parte dei CCNLL all'acquisizione di crediti formativi attraverso l'uso di mezzi multimediali. Nei primi mesi dell'anno verranno avviate delle FAD con la piattaforma scelta dalla Direzione Centrale Salute e sviluppata dalla Digital Academy di INSIEL SPA, che fornirà la piattaforma e - Learning (sincrona e asincrona) integrata con TOM. Ciò consentirà a tutti i Provider ECM della Regione di attivare direttamente percorsi FAD garantendo fruibilità per tutti i professionisti, dipendenti e convenzionati, del SSR. Le iniziative a carattere trasversale e di interesse regionale saranno affidate ad ARCS che potrà utilizzare un team di progettisti interaziendali dedicato e in riferimento al team di progettisti verranno attivati dei percorsi formativi per approfondire le conoscenze e competenze specifiche per la progettazione dei corsi FAD sincroni e asincroni;
3. partecipazione come Responsabile del Provider ai tavoli di lavoro che si costituiranno presso la Direzione Centrale Salute: Conferenza dei Provider, riunioni relative al PNNR, riunioni per la stesura del capitolato tecnico per il bando di gara ai fini della selezione di una Agenzia esterna di formazione e quanto altro si renda necessario nel corso dell'anno;
4. il Piano Formativo Aziendale 2024, da inviare entro il 31 marzo 2024 alla Direzione Centrale Salute dopo deliberazione del Direttore Generale, dovrà prevedere nella gestione dell'erogazione dei corsi formativi anche le aree tematiche prioritarie declinate nei documenti regionali; nello specifico:
 - a) erogazione di corsi formativi previsti nel Piano della Formazione Regionale (PFR) assegnati su delega motivata al Provider CRO che dovranno essere rendicontati sia annualmente che con cadenza trimestrale e i cui costi saranno coperti da specifico finanziamento previsto nelle c.d. sovra aziendali;
 - b) attuazione del Piano Strategico regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale nel Friuli Venezia Giulia - (PanFlu) 2021-2023 (DGR Nr. 249 del 25 febbraio 2022). Realizzazione di attività formative ed esercitazioni tese al potenziamento delle conoscenze e competenze tecnico scientifiche in momenti non emergenziali, istruendo e preparando risorse utilizzabili in fase pandemica. Le iniziative formative saranno sviluppate nell'ottica di favorire univocità di metodi, risposte, azioni e contestualizzazione rispetto alle specificità territoriali. Le attività formative ed esercitazioni saranno declinate in funzione degli obiettivi collegati alle diverse fasi – interpandemica, di allerta, pandemica – e ai diversi livelli di responsabilità nella loro attivazione (regionale, aziendale);
 - c) **Missione 6 Componente 2 Sub Investimento 2.2 (b) Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario - Corso di formazione in infezioni ospedaliere.** La progettualità formativa è stata affidata agli Enti del Servizio Sanitario Regionale quale soggetti attuatori esterni in base alla DGR 1045 del 15 luglio 2022. Al fine di dare esecuzione al sub investimento in oggetto, è stato predisposto, in aderenza alle indicazioni nazionali ed in collaborazione con il Gruppo regionale infezioni ospedaliere e con i responsabili dei Provider del SSR della Regione FVG, il programma del corso di formazione in infezioni ospedaliere, oltre al riparto delle risorse ai soggetti attuatori – Provider ECM del SSR. Le diverse iniziative formative saranno indirizzate al personale dipendente del SSR operante nelle strutture ospedaliere e saranno modulate in funzione dell'area professionale di afferenza e dei contenuti specifici;

- d) **Missione 6 Salute Componente 2 “Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale” Investimento 1.3.1 Rafforzamento dell’Infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l’elaborazione, l’analisi dei dati e la simulazione (FSE)” Incremento delle competenze digitali dei professionisti del sistema sanitario. Piano Operativo sulla Formazione FSE.** Le iniziative formative previste dal sub investimento, che prevedono una linea di finanziamento dedicata, sono rivolte alle direzioni strategiche aziendali, al Management Territoriale, a Medici di Medicina Generale, Pediatri di Libera Scelta, Medici Specialisti ospedalieri, Medici Specialisti ambulatoriali convenzionati, Farmacisti, Infermieri ed altri Professionisti Sanitari, operatori dei CUP, accoglienza, sportelli informativi, URP, Sistemi informativi al fine di favorire la diffusione e la corretta implementazione del FSE da parte di ogni figura professionale coinvolta nel processo di produzione del “Patient Summary”. Obiettivo precipuo è la transizione verso l'utilizzo di soluzioni di sanità digitale, in particolare verso l'utilizzo dei software per la raccolta e la consultazione dei dati. Il programma formativo sarà sviluppato in modalità blended, alternando lezioni teoriche, condivisione di contenuti online e attività di tutoraggio sul campo, approfondendo sia aspetti teorici – razionale dell'utilizzo del FSE - sia aspetti operativi centrati sulle modalità di implementazione e consultazione dei dati con tempistiche collegate agli aggiornamenti/rilasci dei nuovi applicativi;
- e) PNRR, Missione 1 – Componente 1 – Investimento 1.5 “Cybersecurity”. Offerta formativa finalizzata a rafforzare le difese cibernetiche, aumentando il grado di resilienza informatica del Paese, con specifico riferimento al settore della Pubblica Amministrazione: l'azione formativa ha come obiettivo quello di incrementare la sensibilità/consapevolezza sulle principali minacce di sicurezza informatica e la preparazione del personale a risponderci. Il Progetto riguarda lo sviluppo di iniziative formative integrate destinate da un lato agli specialisti e addetti di settore, con l'obiettivo di promuovere misure e best practice volte a migliorare la postura sulla sicurezza delle informazioni e, dall'altro, a tutto il personale degli Enti coinvolti, con l'obiettivo di incrementare la consapevolezza dei rischi associati alle minacce mirate agli utenti;
- f) il Ministro per la pubblica amministrazione ha adottato, in data 23 marzo 2023, la Direttiva “Pianificazione della formazione e sviluppo delle competenze funzionali alla transizione digitale, ecologica e amministrativa promosse dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza”; la Direttiva mira a fornire indicazioni metodologiche e operative alle amministrazioni per la pianificazione, la gestione e la valutazione delle attività formative al fine di promuovere lo sviluppo delle conoscenze e delle competenze del proprio personale attraverso la piattaforma “Syllabus”. Questa piattaforma dedicata alla formazione digitale per i dipendenti della Pubblica Amministrazione mira a potenziare conoscenze, competenze e abilità attraverso un'esperienza di apprendimento personalizzata, multitematica e in continuo aggiornamento. In Syllabus, ogni dipendente ha la possibilità di misurare le sue conoscenze e individuare i suoi bisogni formativi attraverso un test di valutazione e fruire dei moduli formativi più adatti a colmare il gap di competenze rilevato tra quelli previsti nel Catalogo;
- g) formazione degli operatori nell'ambito delle azioni di contrasto alla violenza contro le donne e la violenza contro gli operatori così come previsto dal comma 4 dell'art. 65 del CCNL del comparto sanità 2019-2021;

- h) dedicate a sensibilizzare il personale per mantenere alta l'attenzione sul tema dell'umanizzazione delle cure, valorizzazione della dignità della persona e supportare la dimensione etica all'interno dell'istituzione sanitaria, al coinvolgimento dei cittadini e all'empowerment del paziente;
 - i) mantenimento dei percorsi formativi tesi ad incrementare le competenze specifiche per tutti i ruoli previsti dal ciclo della formazione (progettisti, formatori, tutor, referenti) e per tutte le tipologie formative.
5. la Relazione annuale regionale è il documento illustrativo delle attività realizzate e degli obiettivi raggiunti nel campo della formazione continua e dell'educazione continua in medicina promosse dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia. I provider regionali provvederanno alla redazione ed invio della Relazione annuale sulle attività formative 2023 entro il 31 maggio 2024.

PROCESSI, LINEE OPERATIVE E MACRO TEMATICHE CHE SI INTENDONO PRESIDARE

Per il 2024 la Formazione del Provider ECM del CRO in qualità di Ente con Accreditamento Standard (Decreto n° 205/SPS del 17/02/2022) sarà orientata a trovare sinergie tra ricerca traslazionale, cura dei pazienti oncologici, dignità e qualità delle cure e promozione delle competenze e della motivazione degli operatori tenendo conto delle tematiche individuate come prioritarie nelle “*Linee annuali per la gestione del servizio sanitario e socio sanitario regionale - anno 2024*”. L'attività sarà proattiva per gestire i cambiamenti previsti favorendo l'integrazione tra le necessità di sviluppo del sistema organizzativo, i fabbisogni di sviluppo e benessere del personale, la domanda di salute dei cittadini e il razionale utilizzo delle risorse.

Verrà predisposta, nel dettaglio, una offerta formativa che integrando la Formazione Residenziale, la Formazione sul Campo e la Formazione a Distanza possa garantire la soddisfazione del debito formativo dei professionisti con obbligo di crediti ECM e professionisti senza obbligo di crediti in modo bilanciato a tutte le qualifiche professionali che operano all'interno dell'Istituto.

In particolare verranno presidiati i seguenti processi:

1. l'implementazione delle ulteriori funzionalità del sistema gestionale regionale per la formazione, TOM, prevedendo di portare a regime la maggior parte delle sue funzionalità;
2. partecipazione come Responsabile del Provider CRO al tavolo regionale della Direzione Centrale Salute “FSE 2.0 – Gruppo Comunicazione”;
3. collaborazione con la Direzione Centrale Salute attraverso la Conferenza dei Responsabili della Formazione del FVG per tutte le attività propedeutiche alla formazione prioritaria e alle linee progettuali del PNRR compresa tutta la parte di rendicontazione sulla piattaforma Regis;
4. collaborazione con la Direzione Centrale Salute attraverso la Conferenza dei Responsabili della Formazione del FVG per tutte le attività propedeutiche allo sviluppo ulteriore di TOM;
5. utilizzo della didattica FAD in forma sincrona (alternativa alla formazione residenziale) ed asincrona come una metodologia importante soprattutto nell'ottica di una modalità “blended” che risulta essere la più efficace ed adatta nella formazione degli adulti utilizzando la nuova piattaforma individuata dalla Direzione Centrale Salute ovvero la Digital Academy di INSIEL SPA integrata con il gestionale TOM;

6. mantenimento dei corsi sulla sicurezza previsti dal Decreto Legislativo 81/2008 e dall'Accordo Stato Regioni del 21 dicembre 2011. I corsi proseguiranno come da normativa cogente recentemente modificata nella modalità della formazione rischio specifica;
7. mantenimento dei corsi Basic Life Support Defibrillation con accreditamento IRC (Italian Resuscitation Council) con l'estensione degli stessi a tutto il personale del CRO, in particolare attivando il corso base, di re-training e laici oltre che all'attivazione dei Corsi di Advance Life Support (requisito AIFA per Studi di Fase I);
8. mantenimento dei corsi di formazione per addetti antincendio di compartimento e addetti antincendio delle squadre di emergenza per attività a rischio incendio elevato;
9. mantenimento e ulteriore implementazione dei corsi relativi alla Radioprotezione in riferimento alla Legge 101/2020 art. 111 (in riferimento ai professionisti esposti) e art. 162 (in riferimento al paziente);
10. proseguire la formazione dei ruoli della formazione (progettista, docente, tutor) a sostegno dei processi di apprendimento in un contesto ad alta complessità e ad alto tasso di cambiamento;
11. realizzazione, se richieste, delle attività formative a valenza Regionale su incarico della Regione stessa per tramite il Provider ARCS e/o con la collaborazione dei Provider Regionali;
12. realizzazione delle attività formative previste nell'ambito del PNRR: corso di formazione in infezioni ospedaliere, corsi relativi all'incremento delle competenze digitali dei professionisti del sistema sanitario, in particolare quelle specificatamente dedicate alla formazione sul Fascicolo Sanitario Elettronico e alla Cybersicurezza;
13. prosecuzione dell'attività formativa su Syllabus in quanto amministratore di sistema;
14. realizzazione di attività formative di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale (PanFlu);
15. realizzazione di attività formative in simulazione relative all'implementazione delle competenze nell'ambito della gestione e del posizionamento di cateteri venosi centrali e PIC;
16. avviare entro la fine del 2024 la nuova rilevazione dei fabbisogni formativi da parte di tutto il personale dell'Istituto.

A supporto di progetti/programmi d'Istituto, in continuità con gli anni precedenti, si prevedono attività per garantire:

- a.** la partecipazione ai processi di certificazione /accreditamento che verranno indicati dalla Direzione Strategica, in particolare il programma OECI;
- b.** la partecipazione come componente al Comitato Tecnico Scientifico;
- c.** la partecipazione al programma "*Patient Education and Empowerment*" (Deliberazione DG 257/2015) in particolare per lo sviluppo dei percorsi formativi per professionisti, volontari, rappresentanti dei pazienti, nell'ambito della umanizzazione delle cure;
- d.** la collaborazione con Enti, Università e Società Scientifiche italiani ed internazionali, per l'organizzazione di eventi formativi, la formazione degli studenti e personale socio-sanitario e di altre iniziative.

Di seguito vengono declinati gli Obiettivi Nazionali per l'Educazione Continua in Medicina (macro aree di sistema, di processo e tecnico-professionali) nell'ambito delle quali rientrano gli eventi formativi del Piano Formativo Annuale; l'acquisizione delle competenze potranno essere di base,

intermedie o avanzate. Il Piano dell'Offerta Formativa si intende rivolto al personale del CRO, oltre che al personale del SSR e SSN, agli studenti, ai volontari, ai pazienti e ai rappresentanti dei pazienti, ai caregivers. Il target di ogni evento formativo verrà stabilito nel dettaglio della progettazione.

OBIETTIVI NAZIONALI:

- a) Obiettivo 1 - Applicazione nella pratica quotidiana dei principi e delle procedure dell'evidence based practice (EBM – EBN –EBP);
- b) Obiettivo 2 - Linee guida – protocolli – procedure;
- c) Obiettivo 3 - Documentazione clinica. Percorsi clinico-assistenziali diagnostici e riabilitativi, profili di assistenza-profilo di cura;
- d) Obiettivo 6 - Sicurezza del paziente, risk management;
- e) Obiettivo 7 - La comunicazione efficace interna, esterna, con paziente. La privacy ed il consenso informato;
- f) Obiettivo 8 - Integrazione interprofessionale e multi professionale, interistituzionale;
- g) Obiettivo 10 - Epidemiologia – prevenzione e promozione della salute con acquisizione di nozioni tecnico-professionali;
- h) Obiettivo 11 - Management sanitario. Innovazione gestionale e sperimentazione di modelli organizzativi e gestionali;
- i) Obiettivo 12 - Aspetti relazionali e umanizzazione delle cure;
- j) Obiettivo 14 - Accredimento strutture sanitarie e dei professionisti. La cultura della qualità con acquisizione di nozioni di processo;
- k) Obiettivo 17 - Argomenti di carattere generale: sanità digitale, informatica di livello avanzato e lingua inglese scientifica. Normativa in materia sanitaria: i principi etici e civili del S.S.N. con acquisizione di nozione di sistema;
- l) Obiettivo 18 - Contenuti tecnico-professionali (conoscenze e competenze) specifici di ciascuna professione, di ciascuna specializzazione e di ciascuna attività ultraspecialistica, ivi incluse le malattie rare e la medicina di genere;
- m) Obiettivo 24 - Sanità veterinaria. Attività presso gli stabulari;
- n) Obiettivo 27 - Sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro e patologie correlate. Radioprotezione;
- o) Obiettivo 29 - Innovazione tecnologica: valutazione, miglioramento dei processi di gestione delle tecnologie biomediche e dei dispositivi medici. Health Technology Assessment;
- p) Obiettivo 34 – Accredimento strutture sanitarie e dei professionisti; cultura della qualità con acquisizione di nozioni tecnico-professionali;
- q) Obiettivo 35 - Argomenti di carattere generale: sanità digitale, informatica di livello avanzato e lingua inglese scientifica; normativa in materia sanitaria: principi etici e civili del S.S.N. con acquisizione di nozioni tecnico-professionali.

BUDGET DEDICATO ALLA FORMAZIONE 2024

La realizzazione di quanto programmato nel Piano Formativo Aziendale 2024 terrà conto del Budget verrà assegnato al Servizio “Centro Attività Formative” (CAF) per l'anno corrente.

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2023-2025

RELAZIONE GENERALE

Premessa

Con DGR n. 1854 del 02.12.2021, avente ad oggetto "DLGS 118/2011, art. 32, c. 7 e LR 22/2019, art. 55. Bilancio consolidato consuntivo 2020 degli Enti del SSR e integrazione della DGR 1568/2020. Approvazione", è stata verificata la conformità a quanto previsto dall'articolo 30 del D.Lgs. 118/2011 della seguente proposta presentata da questo Istituto di destinazione dell'utile dell'esercizio 2020, pari a complessivi € 9.180.341,00:

- al finanziamento dell'intervento di "Adeguamento normativo di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015", che prevede l'adeguamento alla normativa di prevenzione incendi per tutti i fabbricati costituenti il complesso ospedaliero del Centro di Riferimento Oncologico di Aviano. Detto intervento è già stato indicato nella Programmazione Triennale degli Investimenti a partire dal 2016 tra gli interventi Edili Impiantistici come richiamato, da ultimo, nella Deliberazione n. 47 del 31.01.2020 "Approvazione definitiva del programma preliminare degli investimenti anno 2020" nell'Elenco EI all'ID 2, con un fabbisogno complessivo pari a € 18.494.331,00 e che al momento risulta finanziato parzialmente per € 12.009.293,97;
- all'acquisto di attrezzature inserite nel Programma Preliminare degli Investimenti anno 2021 adottato con Delibera n. 355 del 24.09.2020;

Con DGR n. 1492 del 14.10.2022, avente ad oggetto "LR 22/2019, art. 55. Consolidamento degli atti relativi al controllo annuale degli Enti del SSR per l'esercizio 2021. Approvazione", è stata verificata la conformità a quanto previsto dall'articolo 30 del D. Lgs. 118/2011 della seguente proposta presentata da questo Istituto di destinazione dell'utile dell'esercizio 2021, pari a complessivi € 171.978,00:

- fondo destinato ad investimenti in conto capitale per far fronte ad esigenze edili, impiantistiche e tecnologiche che saranno valutate nel corso del 2022, coerenti la programmazione degli investimenti e con le disposizioni normative vigenti;

Con le suddette DGR n. 1854/2021 e n. 1492/2022 è stato definito che il risultato dei suddetti esercizi rimane nella disponibilità di questo Ente e dovrà essere dallo stesso accantonato in apposita riserva di patrimonio netto denominata "Riserve da utili di esercizio destinati a investimenti" e da utilizzare nel rispetto della Legge Regionale n. 26/2015;

Con deliberazione del Direttore Generale n. 508 del 24.10.2022 è stato approvato in via definitiva il Programma preliminare degli investimenti (PPI) per l'anno 2022 di questo Istituto, ai sensi dell'art. 33, comma 6, della L.R. 10 novembre 2015, n. 26, in coerenza con il parere del Nucleo di Valutazione degli Investimenti Sanitari e Sociali (in seguito NVISS) n. 1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022;

Successivamente il NVISS con parere n. 1919-PPI2318bis-IC-PR, emesso in data 13.12.2022, ha espresso parere favorevole alle seguenti proposte di investimento inserite nel PPI 2022 adottato da questo Istituto:

ID	Intervento/acquisizione	Importo
BMT-49	GAMMA CAMERA/CT nr. 1 – Sostituzione gamma camera/CT GE INFINIA 4 con più di 10 anni presso la Medicina Nucleare del CRO di Aviano	€ 750.000,00
BMT-50	n. 2 Ecotomografo con elastosonografia sostituzione apparecchiature per vetustà ed end of service	€ 180.000,00

Con deliberazione del Direttore Generale n. 160 del 13.04.2023 è stato approvato il Programma triennale degli investimenti 2023-2025, di cui all'art. 33, comma 8, della L.R. n. 26/2015, con riferimento all'utilizzo delle quote di utile d'esercizio maturate negli anni 2020 e 2021.

Con deliberazione del Direttore Generale n. 200 del 11.05.2023 è stato approvato in via definitiva il Programma preliminare degli investimenti PPI per l'anno 2023 di questo Istituto, ai sensi dell'art. 33, comma 6, della L.R. 10.11.2015, n. 26, in conformità al parere del NVISS n. 1942-PPI2312-IC-PR, emesso nella seduta del 14.04.2023.

Con deliberazione del Direttore Generale n. 393 del 15.09.2023 è stato adottato il Programma preliminare degli investimenti PPI per l'anno 2024 di questo Istituto, ai sensi dell'art. 33, comma 7, della L.R. 10.11.2015, n. 26, che con nota prot. n. 16720/P del 15.09.2023 è stato trasmesso all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute e alla Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità.

Con delibera della Giunta Regionale n. 1849 del 23.11.2023 "LR 26/2015 Programmazione degli investimenti nel SSR e assegnazione di risorse per la prosecuzione delle opere in esito alle criticità correlate all'aumento dei costi", sono state assegnate a questa Amministrazione le seguenti quote di finanziamento:

Descrizione	Somma finanziata	Finalità di utilizzo
Acquisizioni di beni mobili e tecnologici	€ 631.634,99	Copertura finanziaria di interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici compresi nel Programma Preliminare degli Investimenti approvato dall'Ente
Interventi ex LR 26/2015 art. 33 c. 10	€ 110.000,00	Interventi di investimento non previsti nel programma triennale degli investimenti ed emergenti nel corso dell'anno
Totale	€ 741.634,99	

Nel suddetto provvedimento è stato precisato che la programmazione degli interventi di investimento da realizzare è sottoposta alla disciplina dettata dall'articolo 33 della LR 26/2015.

Con nota prot. n. 21584/P del 28.11.2023 questo Istituto ha comunicato alla Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità il seguente utilizzo previsto della quota di finanziamento regionale di € 110.000, assegnata all'Ente con DGR n. 1849 del 23.11.2023, per interventi di investimento non previsti nel programma triennale degli investimenti ed emergenti nel corso dell'anno, in attuazione dell'art. 33, comma 10, della LR 26/2015, con riferimento all'esercizio 2023:

CUP	Intervento	Spesa prevista	Sintetica descrizione investimento
J32C23000200002	RIFACIMENTO DELLA BUSSOLA DI INGRESSO PRINCIPALE DELL'ISTITUTO	€ 110.000,00	Si è reso necessario effettuare una manutenzione straordinaria alle porte automatiche dell'ingresso principale del CRO guaste, già oggetto di numerosi interventi riparativi e migliorativi, ed oramai non più adeguate al volume di transiti. Si effettuerà la sostituzione delle stesse con un intervento che prevede anche l'adeguamento edile e impiantistico della intera bussola, comprese le lame d'aria, con lo spostamento della parte esterna dell'automatismo per migliorare la resa termica e la fruibilità di tutta l'area dell'ingresso.

Con nota prot. n. 797123/P del 22.12.2023 la Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità ha trasmesso i seguenti decreti:

- n. 56995/GRFVG del 27.11.2023, di impegno e trasferimento in conto capitale della quota complessivamente pari a euro 631.634,99, destinata al finanziamento di acquisizioni di beni mobili e tecnologici compresi nel Programma Preliminare degli Investimenti;
- n. 57500/GRFVG del 28.11.2023, di impegno della quota pari a euro 110.000,00 da destinare alla realizzazione di interventi edili impiantistici non previsti nella programmazione degli investimenti ed emergenti nel corso dell'anno, ai sensi dell'art. 33, comma 10 della L.R. 26/2015, con riferimento all'esercizio 2023;

Nella suddetta comunicazione prot. n. 797123/P del 22.12.2023 la Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità ha richiesto di trasmettere al Servizio tecnologie e investimenti, entro 30 giorni, l'elenco dettagliato degli interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici da realizzare con le risorse di cui al decreto n. 56995/GRFVG del 27.11.2023, individuati tra quelli presenti nel Programma Preliminare degli Investimenti già approvato;

Questo Istituto intende destinare il suddetto contributo di euro 631.634,99, di cui al Decreto della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità n. 56995/GRFVG del 27.11.2023, quale quota parte del finanziamento dell'investimento ID 39 Tomografo a risonanza magnetica 1.5T, inserito nel Programma preliminare degli investimenti per l'anno 2023 approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 200 del 11.05.2023, per il quale è stata stimata una spesa complessiva di € 1.500.000, comprensiva dei lavori propedeutici all'installazione. La nuova apparecchiatura andrà a sostituire quella esistente la cui installazione risale al 1997, interessata da un upgrade risalente al 2011 che ha permesso di prolungarne la vita operativa. Tuttavia il progresso tecnologico in termini di hardware e software ha ormai relegato tale macchina alla esecuzione di esami di basso profilo, non essendo più materialmente possibile effettuare ulteriori interventi di upgrade. La sostituzione di tale apparecchiatura è considerata indispensabile anche in funzione delle condizioni necessarie per garantire il funzionamento della Risonanza Magnetica da 3T.

La suddetta linea di investimento ha ottenuto parere favorevole del NVISS n. 1942-PPI2312-IC-PR, emesso nella seduta del 14.04.2023 a seguito del parere HTA trasmesso dall'ARCS con nota prot. n. 0033825/ P del 14.09.2022;

Per la copertura della parte della spesa complessiva prevista per il suddetto investimento, non finanziata con il contributo regionale anzi citato, si ricorrerà, ove possibile, all'utilizzo di economie realizzate su piani di investimento di anni precedenti e, qualora necessario, ad altre fonti di finanziamento eventualmente disponibili.

Si conferma l'utilizzo della quota di euro 110.000,00 di cui al Decreto della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità n. 57500/GRFVG del 28.11.2023, per l'intervento edile-impiantistico comunicato con nota prot. n. 21584/P del 28.11.2023.

Per effetto dell'assegnazione dei finanziamenti previsti dalla DGR n. 1849 del 23.11.2023, il Programma triennale degli investimenti 2023-2025, di cui all'art. 33, comma 8, della L.R. n. 26/2015, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 160 del 13.04.2023, viene aggiornato come di seguito indicato.

Con l'occasione si procede anche all'aggiornamento di alcune voci del Programma triennale degli investimenti approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 160 del 13.04.2023, per effetto delle risultanze di alcuni affidamenti di forniture nel frattempo appaltate dall'Amministrazione.

A) UTILIZZO SOMMA DI € 9.180.341 RELATIVA ALL'UTILE D'ESERCIZIO 2020

EI- Investimenti Edili-Impiantistici:

ID EI:

- 01 - *Adeguamento alla normativa di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015 - € 3.613.404,03 ad integrazione delle quote di finanziamento già previste, già definito come da All. 2 della DGR n. 1854 del 02.12.2021;*
- 20 - Realizzazione di una nuova CLEAN ROOM presso la SOSD Trattamento cellule staminali per le terapie cellulari - € 459.310,73 ad integrazione della quota già finanziata di € 895.000,00. Spesa complessiva stimata € 1.354.310,73 (da Progetto definitivo in fase di approvazione);
- 06 - Rifacimento degli impianti di condizionamento delle 4 Sale Operatorie - € 499.317,00 ad integrazione della quota già finanziata di € 890.683,00 (quota parte UTILE 2018). Spesa complessiva stimata 1.390.000,00 € (da PFTE in fase di approvazione).

Di seguito si riassumono per sommi capi i procedimenti e le motivazioni circa l'utilizzo di parte dell'utile d'esercizio 2020, comprendendo anche l'intervento 01 quandanche la quota di utilizzo specifica sia già stata approvata e definita con la sopra citata *DGR n. 1854 del 02.12.2021*;

- 01- Adeguamento alla normativa di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015 - € 33.851.449,95. Quota utile 2020: € 3.613.404,03.

Con riferimento al parere n.1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022 si evidenzia della ridefinizione dell'importo e della contestualizzazione alla luce dell'analogo intervento incluso nel PNRR - PNC Missione 6, Componente 2 "Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale", Investimento 1.2 "Verso un ospedale sicuro e sostenibile".

Nell'anno 2005 è stato acquisito parere favorevole da parte del Comando Provinciale dei VVF a fronte della presentazione di un progetto di adeguamento normativo dell'intero complesso.

Nel marzo 2011 e nel corso del 2015 a seguito dell'ultimazione delle opere di ampliamento/ristrutturazione relative ad alcune aree ricomprese nel progetto generale di cui sopra, in particolare relative all'edificio denominato "Ampliamento" ed all'edificio "Corpo di Collegamento", sono state presentate le specifiche SCIA al Comando Provinciale dei VVF.

Per completare le opere previste nel progetto originario di adeguamento normativo dell'intero complesso e per ottemperare a quanto previsto dal recente DM 19 marzo 2015 risulta necessario intervenire in tutti e quattro gli edifici denominati "Denti di Pettine", nell'edificio denominato "Risonanza Magnetica" annesso all'edificio "Primo Dente di Pettine", in due aree, "Cucina" e "Archivio cartelle cliniche", situate nell'edificio denominato "Blocco Degenze", nonché in tutti i restanti edifici/locali minori costituenti il complesso Ospedaliero.

Gli interventi necessari all'adeguamento alla normativa antincendio risultano differenziati in ogni edificio o porzione di esso a seconda della situazione di fatto derivante dall'anno di costruzione dei singoli edifici nonché dagli interventi effettuati successivamente sugli stessi.

Per rendere realizzabile l'intervento in continuità delle attività sanitarie e scientifiche, è necessario mettere a disposizione delle varie strutture operative degli spazi "polmone - 5° dente di pettine" stimabili in circa 4/2.800 mq. Spazi che a regime sono necessari anche per consentire espansione alla S.O.C. di Oncologia Radioterapica, al fine della trasformazione in atto che vede la concentrazione delle attività sul sito di Aviano, e che consentono l'ideazione del piano di riorganizzazione e razionalizzazione dei servizi di radioterapia e di quelli ad essi funzionali al fine di un miglioramento della qualità assistenziale e del contenimento complessivo dei costi di gestione e funzionamento, come disposto nella Delibera DGR n.1455 del 30.08.2019.

L'intervento è stato riportato nel Piano Preliminare degli Investimenti per l'anno 2021 per un importo complessivo di € 18.494.331,00 ed approvato con parere NVISS n.1848-PPI2242-IC-PR del 23.06.2021.

Parallelamente, nell'ambito dell'OPCM n. 3274/2003, con risorse derivanti dall'anticipazione finanziaria prevista all'articolo 6 comma 28 della L.R. 34/2015, è stato affidato un incarico professionale di servizi di ingegneria ed architettura volto all'esecuzione delle verifiche di vulnerabilità sismica che attualmente risulta in fase di completamento. In ultima istanza la verifica produrrà i progetti di fattibilità tecnico economica degli interventi di miglioramento sismico necessari.

In ragione dei primi esiti delle verifiche sismiche e sulla scorta delle sopravvenute disponibilità economiche derivanti dai finanziamenti PNRR – PNC si è proceduto ad una rivalutazione degli importi inizialmente necessari alla sola esecuzione degli adeguamenti antincendio per comprendere anche quelli di miglioramento sismico.

Tale rivalutazione, condotta in termini parametrici e mantenendo la suddivisione in lotti può essere sommariamente riepilogata come di seguito riportato:

		Lotto 1 Realizzazione V dente di pettine	Lotto 2 Adeguamento III dente di pettine	Lotto 3 Adeguamento II dente di pettine	Lotto 4 Adeguamento I dente di pettine
A	Lavori (oneri sicurezza inclusi)	9.783.772,29 €	4.225.472,92 €	8.025.646,21 €	3.254.280,14 €
B1	IVA	978.377,23 €	929.604,04 €	1.765.642,17 €	715.941,63 €
B2	Spese tecniche (IVA e cassa incluse)	1.467.565,84 €	633.820,94 €	1.203.846,93 €	488.142,02 €
B3	Imprevisti (IVA inclusa)	146.756,58 €	63.382,09 €	120.384,69 €	48.814,20 €
		12.376.471,95 €	5.852.280,00 €	11.115.520,00 €	4.507.178,00 €

Per un totale per i 4 lotti pari a € 33.851.499,95.

Sono quindi stati definiti un CUP master J38I21000450008 avente oggetto "Adeguamento alla normativa antisismica e di prevenzione incendi dm 19 marzo 2015" e due CUP derivati J38I21000460001 e J35F22000690001 rispettivamente relativi al primo e secondo lotto.

Relativamente alle fonti di finanziamento l'intervento risulta completamente finanziato come di seguito riepilogato:

- € 18.228.751,95 Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR Missione 6, Componente 2, Investimenti 1.2 – verso un ospedale sicuro e sostenibile) della Regione Friuli Venezia Giulia per interventi di adeguamento antincendio e antisismico di cui alla DGR FVG n. 321 del 11.03.2022;
- € 12.009.293,97 nelle disponibilità dell'Istituto a seguito delle DGR n.1626 del 27.09.2019, DGR n. 693 del 15.05.2020 e rif. All. 4 DGR n.1223 del 07.08.2020 (come indicato nell'elenco EI del PPI 2021).
- € 3.613.404,03 *quota parte del risultato d'esercizio 2020 così come previsto all' All. 2 della DGR n. 1854 del 02.12.2021;*

Considerate le specificità dei procedimenti PNRR – PNC si sono dimensionati e programmati gli interventi del primo e del secondo lotto a carico dei finanziamenti PNRR – PNC mentre i successivi sulle rimanenti disponibilità.

- 20-Realizzazione di una CLEAN ROOM presso la SOSD Trattamento cellule staminali per le terapie cellulari - spesa stimata € 1.354.310,73. Quota utile 2020: € 459.310,73.

L'intervento in oggetto è l'evoluzione dell'intervento ipotizzato di Upgrade/revamping della "Clean Room Grifols Mysterium" di cui Parere favorevole NVISS n. 1735-BMT2181-ic-pc. L'intervento che era inserito nell'elenco BMT al n. 8 del piano 2021 è stato valutato come prevalentemente Edile-Impiantistico e quindi inserito nella parte EI del presente PPI.

Fatte le valutazioni iniziali si è determinato di non prevedere più la modifica della camera bianca esistente valutato intervento di difficile realizzazione anche per garantire la continuità di servizio della SOSD Trattamento di cellule staminali e necessaria all'Istituto.

Nel programma preliminare degli investimenti anno 2022 approvato con propria Delibera n. 361 del 15.09.2021 si è ipotizzato un intervento su ambienti limitrofi alla Mysterium, su un'area di circa 65mq, sicuramente congrui ai fini del raggiungimento dell'obiettivo e, considerato anche alcune prime stime economiche, ne risultava un intervento dal quadro economico complessivo stimato sommariamente in 670.000 € (IVA e spese tecniche incluse).

Successivamente con Delibera n. 509 del 16.12.2021 è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico economica dell'intervento, denominato "Lavori di manutenzione straordinaria. Realizzazione di una nuova Clean Room presso la SOSD Trattamento Cellule Staminali per le Terapie Cellulari", per un importo complessivo di € 895.000,00 che risultava completamente finanziato con fondi propri dell'Istituto come indicato in tabella riassuntiva e già comunicato con nota prot. SPS-GEN-2021-34804 del 27.12.2021 e riportata nel parere NVISS n.1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022;

Successivamente, con DTR 48 del 23.02.2022, è stato affidato l'incarico per la progettazione definitiva finalizzata all'appalto integrato, direzione lavori e coordinamento per la sicurezza. Il progetto definitivo è stato consegnato in bozza ed è attualmente in fase di verifica. A seguito delle valutazioni di maggior dettaglio del livello di progettazione definitiva è emerso un fabbisogno economico superiore e precisamente un importo complessivo (IVA e spese incluse) di € 1.354.310,73. Risultano quindi da finanziare con quota utile 2020 € 459.310,73.

- 06- Rifacimento degli impianti di condizionamento delle 4 Sale Operatorie - spesa presunta € 1.390.000,00. Quota utile 2020: € 499.317,00.

Gli impianti a servizio delle attuali sale operatorie sono stati realizzati in parte nel 1979 (sala C e plenum e illuminazione di tutte le 4 sale) parte in un intervento del 2005 finalizzato alla installazione delle sole UTA per le sale A, B e D).

Pur effettuando una costante manutenzione e pulizia si sono verificati casi in cui gli impianti non erano in grado di garantire la classificazione ISO appropriato. A seguito di approfondimenti tecnici specialistici si è verificato che anche gli impianti più recenti lavorano al limite superiore di prestazione per poter garantire le minime condizioni di norma e si prospetta come unica soluzione un intervento straordinario su canali di aspirazione e mandata, unità di trattamento aria, controsoffitto e plenum in sala operatoria compresa illuminazione diffusa nonché la realizzazione di sistema di monitoraggio.

Il costo dell'intervento trova iniziale copertura in quota parte dell'utile di bilancio di esercizio 2018 come indicato in DGR FVG n.1091 del 28.06.2019 per un importo inizialmente stimato in € 890.683,00. Con DTR 48 del 23.02.2022 è stato poi affidato l'incarico per la progettazione di fattibilità tecnico economica e della progettazione definitiva-esecutiva.

Il primo livello di progettazione è stato consegnato ed attualmente è in fase di verifica riporta più scenari come previsto dalla normativa. L'unico scenario che permette la messa a norma di tutte le sale operatorie e quindi da percorrere determina una spesa complessiva (IVA e spese incluse) di € 1.390.000,00. Risultano quindi da finanziare con quota utile 2020 € 499.317,00.

BMT INVESTIMENTI PER ACQUISIZIONI DI BENI MOBILI E TECNOLOGICI

ID 2 - Attrezzature sanitarie - spesa stimata € 398.195,27

Tale linea di investimento prevede l'acquisizione di apparecchiature sanitarie varie, ciascuna di valore inferiore ad € 100.000,00. Il fabbisogno deriva dalla necessità di sostituzione e aggiornamento tecnologico di apparecchiature e software medicali per obsolescenza, per sanare situazioni di fuori uso di apparecchiature a seguito di guasto non riparabile, far fronte alla presenza di segnalazioni di fine supporto da parte del produttore per le quali un eventuale guasto comporterebbe elevati tempi di riparazione a causa della difficoltà di reperimento dei ricambi, nonché dalla eventuale necessità di acquisizione di nuove dotazioni a seguito di evoluzione tecnologica, adeguamenti normativi, o per esigenze cliniche rappresentate dalle diverse strutture dell'istituto.

All'interno di questa linea di investimento sono previste a titolo esemplificativo:

- N. 2 sonde per rilevazione linfonodo sentinella: con determinazione dirigenziale n. 590 del 28.12.2023 questo Istituto ha aderito alla Convenzione stipulata dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute, in esito alla procedura di gara riferimento ID 23APB015 - RDO MEPA n. 3641804 - CIG 9933447BC6, di cui alla determinazione dirigenziale ARCS n. 628 del 13.10.2023 per l'importo di € 60.720,00, più IVA al 22%, per complessivi € 74.078,40.
- Aggiornamento software Fresenius: con determinazione dirigenziale n. 440 del 11.10.2023 è stato affidato il relativo contratto di appalto per una spesa prevista € 14.286,86, più IVA al 22%, per un totale di € 17.429,97;
- Fornitura di n. 1 licenza perpetua del software Prelude - IORT Management System -incluso n. 1 tablet medicale: con determinazione dirigenziale n. 462 del 24.10.2023 è stato affidato il relativo contratto di appalto per una spesa prevista € 43.550,00, più IVA al 22%, per un totale di € 53.131,00;
- Sistema riscaldamento pazienti per sala operatoria: spesa presunta € 13.698,00;

ID 3 - Arredi sanitari e per la ricerca ed economali- spesa stimata € 141.906,00

La linea di investimento prevede la sostituzione e l'acquisto di arredi destinati all'area sanitaria (poltrone da visita, carrelli, armadi farmaceutici, tavoli, n. 2 barriere mobili in Pb per avvio micropet, rivelatore per monitoraggio ambientale, n. 2 carrozzine rigide per degenze chirurgiche etc.), inclusi arredi specialistici per i laboratori di ricerca, anche pre-clinica (Sistema IVC Scaffalature per roditori, sgabelli da laboratorio, etc.), nonché altri arredi destinati a vari reparti/uffici dell'Istituto (sedie, sgabelli, scrivanie etc.).

ID 4 - Attrezzature Informatiche - spesa stimata € 395.000,00

La quota stimata comprende il rinnovo della dotazione informatica sia dal punto di vista hardware che software per garantire il mantenimento del livello tecnologico della dotazione informatica in uso (prosecuzione piani anni 2018-2019-2020 per "interventi di investimento e adeguamento sistemi informativi").

Sono già in programma:

- Aggiornamento licenza sw centrale telefonica: spesa prevista € 45.000;
- Acquisto licenze office: spesa prevista € 200.000;
- Acquisto di pc con specifiche caratteristiche tecniche collegate a software medicale quali: pc per sw compound discover Thermo IBO, webcam/cuffie/casse, pc fissi per proseguire sostituzione wind 7, n. 24 monitor da 27 per inserimento in carrelli progetto Log 80 e per future esigenze, stampanti b/n, color e multifunzione, acquisto sw per backup file system, n. 2 server in sostituzione di quelli obsoleti (conven. consip attiva), EliminaCode Radioterapia: spesa prevista € 150.000;

ID 5 - ARCO a C - apparecchio portatile per scopia/grafia motorizzato 3D - spesa stimata € 320.000,00

La linea di investimento prevede l'acquisizione di apparecchio portatile per Radioscopia e grafia comprensivo di lettino porta-paziente e dispositivo anti-x a uso della SOC di Radiologia in sostituzione dell'attuale Apparecchio Moonray Simad (anno 2006) ormai obsoleto in prospettiva di adesione ad una gara ARCS tutt'ora in corso.

L'acquisizione di tale apparecchiatura era stata già prevista nel PPI 2021, e sottoposta a parere di competenza del Nucleo di Valutazione degli Investimenti Sanitari e Sociali della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, ma rinviata con parere n. 1848-PPI-2242-IC-PR -riunione del 23/06/2021, per l'acquisizione di ulteriori elementi circa la stima economica e la finalità dell'intervento.

La linea di investimento è stata riproposta nel PPI 2022, precisando che l'apparecchiatura è destinata all'esecuzione di procedure di radiologia interventistica (angiografie, embolizzazioni epatiche, vertebroplastiche, drenaggi biliari etc.), gastroenterologia endoscopica (ERCP), in sostituzione dell'apparecchiatura portatile attualmente in uso che presenta un'età di 15 anni (anno 2006) marca Moonray mod. Simad, unica in struttura, già dichiarata fuori supporto da parte del produttore per la quale un eventuale guasto comporterebbe elevati tempi di riparazione a causa della difficoltà di reperimento dei ricambi nonché riparazioni costose, e non adeguata all'esecuzione delle attività cliniche descritte.

L'esigenza è quella di dotarsi di un'apparecchiatura che consenta l'esecuzione delle procedure all'interno di un'area dedicata della Radiologia. La quota stimata, pari ad € 320.000,00 IVA inclusa, comprende l'acquisizione di un nuovo apparecchio portatile per scopia/grafia top di gamma, dotato di console, motorizzazione dell'arco su più assi e di sistema di acquisizione e ricostruzione delle immagini 3D CBCT, protezioni a barriera anti X per l'operatore e doppio monitor a pensile, per consentire la visualizzazione delle immagini altrimenti visualizzabili solamente a console dell'arco durante le procedure. L'importo indicato a stima economica per tale voce nel PPI 2022 era di € 350.000,00 €, perché comprensiva di una quota di adeguamento strutturale edili/impiantistici/protezionistici relativi ai locali nei quali verrà utilizzata l'apparecchiatura, attualmente stralciata.

ID 8 - Sistema per dosimetria in Medicina Nucleare - spesa stimata € 120.000,00

La terapia medico nucleare metodica consiste nella somministrazione di sostanze radioattive che idealmente si fissano ai volumi bersaglio e li irradiano, risparmiando il tessuto sano. Essendo basata sulle usuali modalità di somministrazione farmacologica, tale tipo di terapia è stata spesso accomunata alla terapia farmacologia o alla chemio-terapia. Ad un esame più attento, la terapia medico nucleare risulta basata sull'effetto biologico dovuto alle radiazioni ionizzanti, e per questo motivo le sostanze impiegate sono dette radio-farmaci.

La Direttiva Europea EURATOM 2013/59, definendo esplicitamente la terapia medico nucleare come una forma di radio-terapia. In questo ambito, lo stesso documento, stabilisce che l'erogazione delle radiazioni a scopo terapeutico debba essere ottimizzata tramite il bilancio tra la dose di radiazioni assorbita dai volumi bersaglio e quella ricevuta dal tessuto sano (da preservare). Questo bilancio è necessario poiché inevitabilmente entrambe le componenti tissutali subiscono un irraggiamento. I rischi di una mancata ottimizzazione possono comportare: a) un sottodosaggio della malattia, con conseguente mancata efficacia terapeutica, fatto particolarmente grave per i pazienti oncologici; b) un sovradosaggio (con conseguente tossicità) che, nel caso di alcune terapie particolarmente aggressive introdotte nell'ultimo decennio, può portare fino al decesso del paziente.

Mentre in radioterapia con fasci esterni l'ottimizzazione individualizzata viene ordinariamente eseguita tramite simulazione del trattamento (comprendente la pianificazione dosimetrica da parte del fisico medico) e verificata in corso di terapia, ciò non avviene sempre per la terapia medico nucleare. Questo accade per una serie di motivi clinici e storici (limitata necessità nelle modalità terapeutiche tradizionali, quale ad esempio quella del tumore della tiroide con radioiodio), scientifici (non conoscenza dei valori soglia di dose assorbita per efficacia e tossicità), tecnologici (mancanza fino ad oggi di apparecchiature e software dedicati), e logistici. Infatti in medicina nucleare la simulazione

del trattamento richiede un impegno decisamente superiore a quello della radioterapia con fasci esterni, sia per il paziente, che per il personale sanitario. Per alcune terapie con radio-farmaci, è necessario convocare ripetutamente il paziente fino a una settimana dopo la somministrazione, per tracciare la distribuzione nel corpo e calcolare la permanenza nei vari organi con immagini ripetute nel tempo. L'introduzione di nuovi radio-farmaci, i progressi scientifici e tecnologici degli ultimi 20 anni, e la Direttiva 2013/59 rendono oggi inadeguata una terapia medico nucleare basata sulla posologia fissa, e spingono verso un'ottimizzazione personalizzata basata sulla dosimetria.

Tale linea di investimento, già inserita nel PPI 2022, esprime la necessità di acquisire un prodotto software che permetta al Medico Nucleare di individuare bersagli da irradiare tramite infusione di radioisotopo e gli organi a rischio, su immagini radiologiche di ogni paziente, e al Fisico Medico di effettuare la pianificazione fisico dosimetrica, onde ottimizzare e personalizzare l'attività da erogare per ogni paziente.

In linea con la raccomandazione del parere favorevole NVISS 1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022 relativo al PPI 2022, tale investimento sarà programmato in coerenza con l'iniziativa per acquisizione di un sistema di dosimetria unico regionale.

ID 12 - Apparecchiature varie complementari alla Protonterapia per la S.O.C. Fisica Sanitaria, I fase - spesa stimata € 811.910,00

L'acquisizione di apparecchiature varie per la S.O.C. Fisica Sanitaria complementari alla Protonterapia era stata già prevista nel Piano investimenti 2021 e sottoposta a parere di competenza del Nucleo di Valutazione degli Investimenti Sanitari e Sociali della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, ma rinviata dal medesimo a seguito di parere n. 1848-PPI-2242-IC-PR, riunione del 23/06/2021, poiché relativo all'acquisizione di apparecchiature varie per la SOC Fisica Sanitaria complementari alla Protonterapia, per cui ha ritenuto necessario un approfondimento in merito ai criteri utilizzati per la determinazione economica dell'intervento ed il dettaglio dell'annualità del fabbisogno affinché lo stesso sia coerente con lo stato di avanzamento della realizzazione del sistema di Protonterapia.

Tale linea di investimento è stata riproposta nel PPI 2022, precisando che comprende apparecchiature di diversa tipologia destinate alla S.O.C. Fisica Sanitaria, complementari all'installazione del sistema di Protonterapia, di prossima realizzazione in Istituto, la cui gara è già stata aggiudicata con Delibera n. 278 del 20.07.2021.

Ottemperando al parere **favorevole con prescrizione** del NVISS n. 1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022 relativo al PPI 2022, con nota prot. 14032 del 05.08.2022 è stata trasmessa alla Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità- servizio tecnologie ed investimenti - la relazione illustrativa integrativa, predisposta dalla Struttura di Ingegneria Clinica, che evidenzia la coerenza dell'investimento con l'acquisizione di un sistema unico regionale di dosimetria e il rapporto funzionale tra le diverse voci di acquisto.

Le stime economiche riportate per ogni singola acquisizione sono state ottenute determinandole sulla scorta di prezzi di mercato attualmente in uso riferibili ad apparecchiature simili.

In riferimento al cronoprogramma della realizzazione del sistema di Protonterapia a corredo dell'offerta tecnica, il fabbisogno complessivo di tali attrezzature è stato suddiviso negli anni 2023 e 2024 come segue:

ANNO 2023

È necessario programmare le acquisizioni delle apparecchiature sotto riportate nel 2023 consentendo così un margine di tempo di 6 mesi necessario per la formazione al personale della Fisica Sanitaria e rendere al contempo disponibili tali apparecchiature per il commissioning del sistema di Protonterapia:

DESCRIZIONE INTERVENTO/FORNITURA	IMPORTO TOTALE (IVA INCLUSA)	FINALITA'
Fantoccio ad acqua per dosimetria relativa 3D	134.200,00 €	Commissioning apparecchiatura e successivi CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/2020

DESCRIZIONE INTERVENTO/FORNITURA	IMPORTO TOTALE (IVA INCLUSA)	FINALITA'
Sistema per la caratterizzazione dello spot per le librerie di dati del TPS e per il QA ad alta risoluzione del PBS	161.040,00 €	Commissioning apparecchiatura e successivi CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/2020
Sistema per dosimetria assoluta	53.680,00 €	Dosimetria assoluta e CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/2020
Sistema per DQA (delivery quality assurance)	234.850,00 €	Dosimetria specifica per paziente e CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/2020
Sistema per QC imaging	93.940,00 €	CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/2020
Sistema per QC giornaliero	134.200,00 €	CQ in ottemperanza D.Lgs. 101/20

ID 21 - Ecotomografo con elastosonografia_nr. 2 - sostituzione apparecchiature per vetustà ed end of service e nuova acquisizione) - spesa stimata € 200.000,00

La linea di investimento prevede la sostituzione di n. 2 ecotomografi multidisciplinari per vetustà o perché dichiarati fuori supporto dal produttore, destinati alla Radiologia.

Nel PPI 2021 di questo Istituto approvato in via definitiva a seguito di parere del NVISS n. 1848-PPI2242-IC-PR emesso nella seduta del 23.06.2021 si è dato atto che la suddetta nuova apparecchiatura è stata inserita nella proposta dei fondi dell'investimento 1.1 "Ammodernamento del parco tecnologico e digitale" per la Missione 6 Componente 2 "Innovazione, ricerca e Digitalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), che prevedere la sostituzione di grandi apparecchiature ad alto contenuto tecnologico caratterizzate da una vetustà maggiore di 5 anni. Nel parere del NVISS anzi citato è previsto che *"In seguito all'approvazione finale del PNRR e della proposta di ripartizione della scrivente, si invita codesta azienda a considerare gli investimenti e i relativi finanziamenti che saranno stanziati in via definitiva, nella futura pianificazione finanziaria"*.

La suddetta nuova apparecchiatura rientra nell'elenco delle apparecchiature per le quali la DGR n. 321 del 11.03.2022 ha previsto che la Regione FVG ritiene di procedere all'acquisto con le risorse PNRR e con una quota di risorse regionali.

Con riferimento alla prescrizione contenuta nel parere del NVISS 1875-PPI2281-IC-PR del 11.03.2022, comunque favorevole all'acquisizione delle apparecchiature, con nota prot. 14032 del 05.08.2022 è stata trasmessa alla Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità- servizio tecnologie ed investimenti - nota con la quale è stato precisato che tali apparecchiature non sono riferite all'attrezzaggio della SOC Medicina Nucleare presso il Nuovo Ospedale di Pordenone, costituendo invece attrezzature che verranno utilizzate dai reparti ubicati presso la sede del CRO ad Aviano.

ID 22 - Ecografi vari - sostituzione apparecchiature per vetustà ed end of service per REPARTI VARI - spesa stimata € 360.000,00

La linea prevede la sostituzione di diversi ecografi ubicati presso varie strutture dell'Istituto (Ginecologia, Gastroenterologia, Oncologia, Gruppo Operatorio) per obsolescenza.

ID 26 - Adeguamento infrastruttura di rete e implementazione rete WI-FI - spesa stimata € 237.617,97

La linea di investimento prevede la sostituzione dei firewall modello 200D, switch e access point con relativo controller in sostituzione degli apparati esistenti per obsolescenza. L'aggiornamento è volto ad aumentare la sicurezza informatica dell'infrastruttura dell'Istituto, implementare le politiche di segmentazione della rete dati ottemperando a quanto previsto dalle misure minime di sicurezza Agid e

in applicazione della Direttiva NIS 2016/1148 sulla sicurezza delle reti e dei sistemi informativi, migliorare le performance della rete in conformità allo stato dell'arte (standard 802.11ax) aumentando la velocità di trasmissione dei dati e la quantità di informazioni trasmesse facendo fronte alle maggiori esigenze cliniche legate all'installazione di nuove applicazioni.

Con determinazione dirigenziale n. 168 del 07.04.2023 è stato affidato il contratto di appalto per la fornitura, installazione e collaudo di n. 2 firewall con relativi accessori e servizi connessi, per una spesa prevista € 56.014,78, più IVA al 22%, per un totale di € 68.338,03;

Con determinazione dirigenziale n. 163 del 03.04.2023 è stato affidato il contratto di appalto per la fornitura, installazione e collaudo di switch, access point e controller con relativi accessori e servizi connessi, per una spesa prevista € 138.754,05, più IVA al 22%, per un totale di € 169.279,94.

ID 29 - Cappe chimiche - spesa stimata € 230.000,00

La linea di investimento prevede la sostituzione di alcune cappe di varia tipologia per vetustà, ubicate in diversi laboratori dell'Istituto.

Tra le diverse richieste di sostituzione rappresentate, si considerano urgenti n. 2 cappe per le esigenze della SOC Anatomia Patologica e n. 4 cappe per i locali UFA- Unità Farmaci Antiblastici e n. 1 cappa per IBO.

Con determinazione dirigenziale n. 323 del 14.07.2023 è stato affidato il contratto di appalto per la fornitura, installazione e collaudo di tre cabine di sicurezza microbiologica in classe II per manipolazione antiblastici e di una cabina di sicurezza in classe II per la manipolazione di farmaci ancillari, destinate all'unità farmaci antiblastici (UFA), per una spesa prevista € 70.811,00, più IVA al 22%, per un totale di € 86.389,42.

ID 30 - Catena del freddo - spesa stimata € 300.000,00

La linea di investimento prevede la prosecuzione della sostituzione delle apparecchiature (congelatori -80°, -30°, frigoriferi -4°/+4°C, ...) per obsolescenza e in relazione a criticità manutentive legate alla vetustà del parco macchine e alla difficoltà conseguente nel reperimento dei ricambi con tempi di risoluzione del guasto più lunghi.

La quota è stimata nell'ottica di adesione alla Convenzione ARCS di prossima attivazione.

ID 31 - Attrezzature da laboratorio per prevalente finalità di ricerca - spesa stimata € 150.000

La quota stimata comprende l'acquisizione di attrezzature da laboratorio per finalità prevalente di utilizzo nell'ambito della ricerca per obsolescenza o perché dichiarati end of service quali agitatori, incubatori, bagni termostatici, PCR, generatori di azoto etc.

ID 34 - Apparecchiature per la prevenzione alopecia per chemioterapia (Nr. 3) - spesa stimata € 175.680,00

La linea di investimento prevede l'acquisizione di n. 3 nuove apparecchiature destinate alla SOC Oncologia Medica e Prevenzione Oncologica da dislocare presso la sede di Pordenone (n. 2) San Vito al Tagliamento (n. 1), volte alla prevenzione dell'alopecia nei pazienti oncologici quale effetto collaterale della chemioterapia.

Con determinazione dirigenziale n. 591 del 28.12.2023 l'Istituto ha aderito alla Convenzione stipulata dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute, in esito alla procedura di gara riferimento ID 23APB014 - RDO MEPA n. 3640844 - CIG 9933003D5F, di cui alla determinazione dirigenziale ARCS n. 628 del 13.10.2023, per l'acquisizione delle suddette apparecchiature per una spesa di € 144.000,00, più IVA al 22%, per un totale di € 175.680,00.

L'importo della spesa della presente linea di investimento viene pertanto aggiornata rispetto all'indicazione di € 150.000 riportata nel Programma preliminare degli investimenti approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 160 del 13.04.2023. La somma a copertura della maggior spesa prevista di € 25.680,00 comporta una corrispondente riduzione della spesa che nel predetto Programma era stato previsto per la linea di investimento ID 2 - Attrezzature sanitarie, che passa da € 423.718,84 a € 398.038,84.

ID 35 - Tavoli operatori N. 1 - spesa stimata € 120.000,00

Con riferimento alla prevista acquisizione del sistema radiologico fisso telecomandato nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza non è più necessaria l'acquisizione di un tavolo operatorio idoneo all'uso con l'apparecchiatura indicata nella linea ID 5 ARCO a C.

ID 36 - SISTEMA COMPLETO COLONNA PER VIDEOLAPAROSCOPIA 4K + ICG con visione fluorescenza verde indocianina per SOC Ginecologia Oncologica - spesa stimata € 177.000,00

La linea di investimento prevede l'acquisizione di una nuova colonna per videolaparoscopia per sostituzione di quella attualmente in uso obsoleta in prospettiva di adesione ad una convenzione ARCS per fornitura centralizzata per il SSR FVG di colonne per videolaparoscopia.

ID 37 - Letti elettrici - spesa stimata € 180.000,00

La linea di investimento prevede la sostituzione di letti per degenza che hanno raggiunto i 10 anni di età, con acquisizioni progressive nell'ambito della Convenzione ARCS attiva fino al 2024. Con determinazione dirigenziale n. 519 del 18.11.2023 è stato affidato il contratto di appalto per la fornitura di n. 57 letti elettrici per degenza ospedaliera, acquisiti in adesione all'accordo quadro avente ad oggetto la fornitura di letti elettrici per le Aziende del SSR (riferimento gara ID 18APB010) stipulato dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute con riferimento al lotto 1 "Letti elettrici per degenza ospedaliera" (CIG 8103778927, CIG derivato A00534F06C) e al lotto 4 "Letti elettrici per degenza ospedaliera con ausilio traino e spinta" (CIG 8103786FBF, CIG derivato A005357704), per una spesa di € 106.748,02, più IVA al 22%, per un totale di € 130.232,61.

ID 38 - Ecoendoscopio radiale per SOC Gastroenterologia- spesa stimata € 132.000,00

La linea di investimento prevede la sostituzione dell'ecoendoscopio radiale in uso alla SOC di Gastroenterologia in quanto quello attuale è obsoleto e non compatibile con i videoprocessori di recente acquisizione.

ID 40 - Attrezzature di lavaggio e disinfezione- spesa stimata € 116.000,00

La linea di investimento prevede la sostituzione di termodisinfettori e di autoclavi e accessori obsolete (fine anni 90) a partire da quelle ubicate in sala operatoria e nei laboratori di ricerca (Colussi modello U31NV ubicata presso Oncogenetica e Oncogenomica Funzionale).

Apparecchio portatile per Radiografia del torace a letto, in sostituzione dell'apparecchio portatile Philips Practix 100 in dotazione dal 2003 - spesa stimata € 43.000 (quota integrativa del finanziamento previsto nel Piano investimenti 2019 di € 55.000 per adeguamento all'importo posto a base d'asta di gara ARCS).

La linea di investimento prevede l'acquisto in sostituzione dell'apparecchio portatile Philips Practix 100 in dotazione dal 2003 per il quale non è più garantita la manutenzione ed i pezzi di ricambio.

B) UTILIZZO SOMMA DI € 171.978 RELATIVA ALL'UTILE D'ESERCIZIO 2021

ID 2 - Attrezzature sanitarie: Elettrobisturi SOC Gastroenterologia Oncologica e Sperimentale - spesa stimata € 30.500,00

La linea di investimento prevede la sostituzione dell'elettrobisturi in dotazione alla SOC Gastroenterologia per obsolescenza.

ID 3 - Arredi sanitari e per la ricerca ed economali- spesa stimata € 41.993,92

La linea di investimento prevede la sostituzione e l'acquisto di arredi destinati all'area sanitaria, laboratori e uffici.

ID 4 - Attrezzature Informatiche - spesa stimata € 99.484,08

Sono in programma varie acquisizioni di attrezzature informatiche.

Con determinazione dirigenziale n. 456 del 18.10.2023 è stato affidato il contratto d'appalto per la fornitura di una workstation PACS destinata alla discussione dei casi clinici nell'ambito dei team multidisciplinari, per una spesa di € 26.493,50, più IVA al 22%, per un totale di € 32.322,07.

C) UTILIZZO SOMMA DI € 631.634,99 assegnata con DGR n. 1849 del 23.11.2023 destinata ad acquisizioni di beni mobili e tecnologici

ID 39 - Tomografo a risonanza magnetica 1.5 T - spesa stimata € 1.500.000,00

La nuova apparecchiatura andrà a sostituire quella esistente la cui installazione risale al 1997, interessata da un upgrade risalente al 2011 che ha permesso di prolungarne la vita operativa. Tuttavia il progresso tecnologico in termini di hardware e software ha ormai relegato tale macchina alla esecuzione di esami di basso profilo, non essendo più materialmente possibile effettuare ulteriori interventi di upgrade. La sostituzione di tale apparecchiatura è considerata indispensabile anche in funzione delle condizioni necessarie per garantire il funzionamento della Risonanza Magnetica da 3T.

La suddetta linea di investimento ha ottenuto parere favorevole del NVISS n. 1942-PPI2312-IC-PR, emesso nella seduta del 14.04.2023, a seguito del parere HTA trasmesso dall'ARCS con nota prot. n. 0033825/ P del 14.09.2022.

D) UTILIZZO SOMMA DI € 110.000,00 assegnata con DGR n. 1849 del 23.11.2023 destinata per interventi di investimento non previsti nel programma triennale degli investimenti ed emergenti nel corso dell'anno, in attuazione dell'art. 33, comma 10, della LR 26/2015, con riferimento all'esercizio 2023:

CUP	Intervento	Spesa prevista	Sintetica descrizione investimento
J32C23000200002	RIFACIMENTO DELLA BUSSOLA DI INGRESSO PRINCIPALE DELL'ISTITUTO	€ 110.000,00	Si è reso necessario effettuare una manutenzione straordinaria alle porte automatiche dell'ingresso principale del CRO guaste, già oggetto di numerosi interventi riparativi e migliorativi, ed oramai non più adeguate al volume di transiti. Si effettuerà la sostituzione delle stesse con un intervento che prevede anche l'adeguamento edile e impiantistico della intera bussola, comprese le lame d'aria, con lo spostamento della parte esterna dell'automatismo per migliorare la resa termica e la fruibilità di tutta l'area dell'ingresso.

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

INTEGRAZIONE PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2023/2025 UTILIZZO FONDI DGR N. 1849 del 23.11.2023

ID	AZIENDA	SEDE	TIPO	TIPOLOGIA FORNITURA	ATTREZZATURE SANITARE	FINALITA'	PRIORITA'	IMPORTO TOTALE PREVISTO	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - FONTE	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - FONTE IMPORTO	Importo finanziato con DGR 1849/2023	fabbisogno anno 2023	fabbisogno anno 2024	fabbisogno anni successivi	NOTE
BMT 39	CRO AVIANO	Via Galini, 2	BMT	S	ATTREZZATURE SANITARE	Tomografo a risonanza magnetica 1.5 T	A	1.500.000,00 €	868.365,01 €	utilizzo di economie realizzate su piani di investimento di anni precedenti ovvero altre fonti di finanziamento eventualmente disponibili	€ 631.634,99		1.500.000,00 €		Per la copertura della parte della spesa complessiva, non finanziata con il contributo regionale anzidato, prevista per l'acquisizione del Tomografo a risonanza magnetica 1.5 T., si ricorrerà, si ricorrerà, ove possibile, all'utilizzo di economie realizzate su piani di investimento di anni precedenti e, qualora necessario, ad altre fonti di finanziamento eventualmente disponibili.
EI	CRO AVIANO	Via Galini, 2	EI	S	LAVORI	RIFACIMENTO DELLA BUSSOLA DI INGRESSO PRINCIPALE DELL'ISTITUTO	A	110.000,00 €			€ 110.000,00		110.000,00 €		

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI BMT UTILIZZO UTILE D'ESERCIZIO 2020 DGR 1854/2021

ID BMT	AZENDA	SEDE	TIPO	TIPOLOGIA FORNITURA	FINALITA'	PRIORITA'	IMPORTO TOTALE PREVISTO	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - FONTE	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - IMPORTO	Importo residuo da finanziare	fabbisogno anno 2023	fabbisogno anno 2024	fabbisogno anni successivi	NOTE
2	CROAVIANO	NA	BMT	S	ATTREZZATURE SANITARIE	sostituzione apparecchiature per attività sanitarie assistenziali per obsolescenza ovvero end of service ovvero evoluzione tecnologica	A	398.195,27 €			398.195,27 €			
3	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	NA	ARREDI SANITARI PER LA RICEVERA, ALTRI ARREDI VARI E ECONOMICI	sostituzione arredi obsoleti, fuori uso per adeguamenti a normativa sicurezza sul lavoro	A	141.906,00 €			100.000,00 €	41.906,00 €		
4	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S/NA	ATTREZZATURE INFORMATICHE	garantire il mantenimento del livello tecnologico dei PC di rapida obsolescenza e forniture di altri materiali hardware e software di continua evoluzione (proseguendo piani anni precedenti per "interventi di investimento e adeguamento sistemi informativi")	A	395.000,00 €			300.000,00 €	95.000,00 €		
5	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	ARCO A.C. - apparecchio portatile per scopi grafici, motorizzato 3D	sostituzione per obsolescenza apparecchiatura esistente, per l'esecuzione di proceduri e di radiologia interventistica, anestesia e glistroenterologia	A	320.000,00 €			320.000,00 €			
8	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	NA	Sistema per DOSIMETRIA in Medicina Nucleare	acquisizione nuovo sistema software TPS per la terapia medico nucleare e per ottemperanza ai d.lgs. 101/2020	A	120.000,00 €			120.000,00 €			In linea con la raccomandazione di cui al parere favorevole NMS5.1875-PP12281-1C-PR del 11.03.2022 l'investimento sarà programmato in coerenza con l'iniziativa di acquisizione di un sistema unico regionale di dosimetria.
12	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	NA	APPARECCHIATURE VARIE COMPLEMENTARI ALLA PROTONTERAPIA per la S.O.C. Fisica Sanitaria	Apparecchiature varie per la S.O.C. Fisica Sanitaria complementari alla Protonterapia.	M	811.910,00 €			811.910,00 €			
21	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	NA	ECOTOMOGRAFICO CON ELASTOSONOGRAFIA, NR. 2	sostituzione n. 2 apparecchiature per vetusta ed end of service e nuova acquisizione	A	200.000,00 €			200.000,00 €			
22	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	ECOGRAFI - vari	sostituzione apparecchiature per vetusta ed end of service, per reparti vari	A	360.000,00 €			360.000,00 €			
26	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S/NA/A	adeguamenti infrastruttura di rete e implementazione rete wifi	adeguamento/implementazione infrastruttura di rete con acquisizione software controllo di accesso alla rete VNC (protocollo 802.3x); acquisizione di firewall per segmentazione rete in ottemperanza ai requisiti di sicurezza informatica; sostituzione firewall di back up per passaggio a 10G; acquisizione moduli traffic analyzer per monitoraggio e prosecuzione implementazione degli access point per la sostituzione HW/STV per monitoraggio e distribuzione degli access point	A/M	237.617,97 €			237.617,97 €			
29	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	CAPPE CHIMICHE	Sostituzione cappe per vetusta/fuori uso (chimiche, flusso laminare, aspirante, radiotecnica sterile, etc..)	A/M	230.000,00 €			230.000,00 €			
30	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	CATENA DEL FREDDO (ultraneofastori-80°C, congelatori -20/30°C, frigoriferi da laboratorio/farmacia, etc..) - almeno una parte dei combinati	Sostituzione per vetusta/fuori uso (forniture risalenti agli anni 80/90)	A/M	300.000,00 €			300.000,00 €			

ID BMT	AZIENDA	SEDE	TIPO	TIPOLOGIA FORNITURA	FINALITA'	PRIORITA'	IMPORTO TOTALE PREVISTO	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - FONTE	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - IMPORTO	Importo residuo da finanziare	fabbisogno anno 2023	fabbisogno anno 2024	fabbisogno anni successivi	NOTE
33	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	ATTREZZATURE DA LABORATORIO PER PREVALENTE FINALITA' DI RICERCA	A/M	150.000,00 €				150.000,00 €			
34	CROAVIANO	presidio ospedali ero SVIto al T.	BMT	NA	APPARECCHIATURE PREVENZIONE ALOPECIA PER CHEMIOterapia - Nr. 3- SOC ONCOLOGIA MEDICA	M	175.680,00 €				175.680,00 €			
35	CROAVIANO	Via GIBLINI, 2	BMT	NA	N. 1 TAVOLO OPERATORIO PER ARCO A C	A/M	120.000,00 €				120.000,00 €			
36	CROAVIANO	Via GIBLINI, 2	BMT	S	SISTEMA COMPLETO COLONNA PER VIDEO-PAROSCOPIA 4K+ ICG con visione fluorescenza verde ipocammina per SOC Ginecologia Oncologica	M	177.000,00 €				177.000,00 €			
37	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	LETTI ELETTRICI	M	180.000,00 €				180.000,00 €			
38	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	ECODOSCOPIO RADIALE per SOC Gastroenterologia	A	132.000,00 €				132.000,00 €			
40	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	Attrezzature di lavaggio e disinfezione	A	116.000,00 €				116.000,00 €			
prec	CROAVIANO	Via Gallini, 2	BMT	S	Apparecchio portatile per Radiografia del torace a letto, in sostituzione dell'apparecchio portatile Philips Practix 100 in dotazione dal 2003	A	43.000,00 €				43.000,00 €			quota integrativa del finanziamento previsto nel Piano investimenti 2019 di € 55.000

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO															
PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI BMT UTILIZZO UTILE D'ESERCIZIO 2023 - DGR 1492/2022															
ID BMT	AZIENDA	SEDE	TIPO	TIPOLOGIA FORNITURA	FRALITA'	PRIORITA'	IMPORTO TOTALE PREVISTO	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - FONTE IMPORTO	COPERTURA FINANZIARIA GIA' DISPONIBILE - IMPORTO	Importo residuo da finalitare	fabbisogno anno 2023	fabbisogno anno 2024	fabbisogno anno 2025	fabbisogno anni successivi	NOTE
2	CRO AVIANO	NA	BMT	5	ATTREZZATURE SANITARIE	Elettrobattenti SOC Gastroenterologia Oncologica e Sperimentale	A	30.500,00 €			30.500,00 €				
3	CRO AVIANO	VIS GABINI 2	BMT	NA	ARREDI SANITARI E REE LA RICERCA, ALTRI ARREDI VARI E ECONOMICI	sostituzione arredi obsoleti, fornitura per adeguamenti a normative sicurezza sul lavoro	A	41.993,92 €			41.993,92 €				
4	CRO AVIANO	VIS GABINI 2	BMT	S/NA	ATTREZZATURE INFORMATICHE	garantire il mantenimento del livello tecnologico dei PC di rapida obsolescenza e forniture di altri materiali hardware e software di continua evoluzione (proseguono piani anni precedenti per "interventi di investimento e adeguamento sistemi informativi")	A	99.484,08 €			99.484,08 €				

TABELLA: Investimenti in conto capitale

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione_numero	Decreto SETI concessioneoggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	concepiprogramma attuativo e finanziario				
							di cui importo speso al 31/12/2023	di cui spesa prevista 2023	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista dopo 2025
2016	1780/2016	1481/SPS del 24/11/2016	Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2016 concessione definitiva a favore dell'IRCCS cro di aviano - interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici.	J33D16000130002	Attrezzature informatiche - Attrezzature informatiche (PC, Storage, licenze office, dispositivi wifi, videosorveglianza,...)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
					Attrezzature sanitarie in particolare all'area clinica (S.O., T.L., degenzie e ambulatori area chirurgica e medica) - Attrezzature sanitarie (resuscitatori, elettrobisturi, pompe a siringa, defibrillatori, monitor multiparametrici,lavapadelle,elettrocardiografo,...)	50.000,00	49.543,26	871,30	456,74		
					Beni tecnico economici vari - Arredi vari (letini visita, barelle, sedie, divani, arredi di ufficio e ambulatorio, carrelli di emergenza, carrelli server), carrelli per farmaci, poltrona prelievi, armadi per materiale sterile, armadi reagenti chimici,...)	43.000,00	48.021,32	8.525,85	-5.021,32		
					Microscopio confocale laser - Microscopio confocale laser in vivo per diagnosi precoce di II livello del melanoma e non melanoma skin cancer, in grado di visualizzare le cellule in tempo reale strato per strato, su tessuto vivente e differenziare in modo rapido l'esito da quello patologico in modo non invasivo, con la possibilità di identificare le immagini a scopo di confronto per la formulazione della diagnosi.	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00		
					Rimozione tecnologica catena del freddo - Catena del freddo (Congelatori -80, congelatori -20, frigoriferi biologici in sostituzione.....)	100.000,00	100.000,00	38.764,25	0,00		
					Sistema di trattamento dei piani (TPS) - Sistema di trattamento dei piani (TPS) Nuova stazione di elaborazione e relativa licenza sistema VARAN ECLIPSE, come potenziamento del sistema in utilizzo.	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00		
					Sistema informativo radioterapia - Sistema Informativo radioterapia Sostituzione del sistema siemens-Lanitis dichiarato end of service da marzo 2016, tramite estensione dell'attuale sistema ARIA ver. 13.6 installato presso il CRO, costituito da un unico database che permetta la condivisione di tutte le informazioni cliniche e terapeutiche in esso contenute.	280.000,00	279.605,00	0,00	395,00		
					Strumentazione biomedicale varia - Cappe chimiche	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00		
					Strumentazione biomedicale varia - Sistema di archiviazione immagini per gastroenterologia Upgrade del sistema di archiviazione immagini per gastroenterologia digestiva	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00		
					Totale	900.000,00	739.169,58	48.161,40	160.830,42		
2016	1833/2016	Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2016, concessione definitiva a favore dell'IRCCS cro di aviano - interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici.	J33D16000940002	Attrezzature sanitarie in particolare all'area clinica (S.O., T.L., degenzie e ambulatori area chirurgica e medica) - Attrezzature sanitarie (resuscitatori, elettrobisturi, pompe a siringa, defibrillatori, monitor multiparametrici,lavapadelle,elettrocardiografo,...)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00			
				Attrezzature per allestimento laboratorio di ricerca nel campo della bio-sensistica e diagnostica - -	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00			
				Attrezzature varie per laboratorio - -	200.000,00	199.996,94	0,00	1,16			
				Sistema per lo studio delle interazioni molecolari - -	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00			
				Totale	680.000,00	449.996,94	0,00	230.001,16			
				Adeguamento locali UFA - opere edili impiantistiche (ex Dosatore automatico per chemioterapia con adeguamento dei locali per la sua installazione)	350.000,00	350.000,00	276.695,74				
				Totale	350.000,00	350.000,00	276.695,74				
				Adeguamento quadri a servizio dei gruppi elettrogeni	108.626,74	51.686,97	34.909,89	56.837,77			
				Totale	108.626,74	51.686,97	34.909,89	56.837,77			

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione numero	Decreto SETI concessione oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	concepiprogramma attuativo e finanziario				
							di cui importo speso al 31/12/2023	di cui spesa prevista 2023	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista dopo 2025
2017	371/2017	1137/SPS del 24/08/2017	Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2017. Concessione definitiva a favore dell'IRCCS CRO - interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici.	Totale	J34E16000420002	108.626,74	51.686,97	34.969,89			
				Arredi sanitari e d'ufficio per le degenze e servizi del terzo piano blocco degenze		90.000,00	89.894,79	0,00	15,21		
				Arredi vari (letti visita, barelle, sedie, divani, arredi d'ufficio e ambulatorio, carrelli di emergenza, carrelli servizi, carrelli per farmaci, poltrona prelievi, armadi per materiale sterile, armadi reagenti chimici,...)		50.000,00	50.461,40	756,40	-451,40		
				Attrezzature fisica sanitaria (camera ionizzazione, elettrometro di riferimento per dosimetriche assolute)		63.774,00	63.772,00	0,00	2,00		
				Attrezzature informatiche (PC, storage, licenze office, dispositivi wi-fi, videoregistratori,...)		150.000,00	149.016,32	-981,68	981,68		
				Attrezzature sanitarie (fisioclinici, elettrocardiografi, pompe a siringa, defibrillatori, monitor multiparametrici, telepaciale, elettrocardiografo,...)		150.000,00	144.690,32	-5.319,68	5.319,68		
				Catena del freddo (congelatori -80, congelatori -20, frigoriferi biologici in sostituzione...)		100.000,00	87.424,00	87.424,00	12.576,00		
				Dispositivo per biopsie prostatiche sotto guida RM		40.000,00	40.000,00	0,00	0,00		
				Elettroblasti		50.000,00	27.439,02	0,00	22.560,98		
				n. 1 ultracentrifuga - centrifuga ad alta velocità per finalità di ricerca		80.000,00	0,00	0,00	80.000,00		
n. 4 letti terapia intensiva		80.000,00	66.202,08	0,00	13.797,92						
Sistema angiografia fluoroscopica		55.000,00	0,00	0,00	55.000,00						
Sistema di digitalizzazione ed analisi immagini riscritto a seguito di noleggio 48 mesi del sistema ISCAN COREO AU+ virtuoso della ditta ROCHE DIAGNOSTICS SPA		48.800,00	0,00	0,00	48.800,00						
Sistemi di lavaggio e sterilizzazione (n. 2 autoclavi, n. 1 lavavetriera,...)		42.426,00	0,00	0,00	42.426,00						
Totale	J33D17000500002	1.000.000,00	718.971,93	81.879,04	281.028,07						
J34E17000908002	Separazione fisica dei locali destinati alle sperimentazioni di fase 1	11.529,00	11.529,00	0,00	0,00						
Totale	J34E17000800002	11.529,00	11.529,00	0,00	0,00						
J37H18001160002	Interventi di investimento e adeguamento sistemi informativi (sistema amministrativo, infrastrutture ICT e dotazioni strumentali, ecc.) - prima quota	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00						
ICT771 Totale	J37H18001160002	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00						
J38119000320002	Interventi di investimento edili-implantistici e per acquisizioni di beni e tecnologie. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionale della struttura ospedaliera (collegato con J38J19000430002).	100.000,00	39.764,09	39.764,09	60.235,91						
TRASF778 Totale	J38H19000320002	100.000,00	39.764,09	39.764,09	60.235,91						
J32C19000020002	Interventi di investimento edili-implantistici e per acquisizioni di beni e tecnologie. Piattaforma video laparoscopica dotata di tecnologia Icg e moduli per visione 2d e 3d.	100.000,00	98.650,00	0,00	1.150,00						
TRASF785 Totale	J32C19000020002	100.000,00	98.650,00	0,00	1.150,00						
J321180009090002	Sostituzione di arredi vari, attrezzature informatiche e sanitarie.	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00						
Totale	J321180009090002	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00						
J35F18000100002	Riqualificazione impianto per la produzione di vapore pulito	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28						
Totale	J35F18000100002	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28						
2018	2163/2018	1910/SPS del 28/11/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2018/2020, programmazione degli investimenti del SSR a seguito dell'entrata in vigore della L.R. 26/2015. Impegno della spesa e trasferimento in conto capitale.	Totale	J32C19000020002	100.000,00	98.650,00	0,00	1.150,00		
				J321180009090002	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00			
				Totale	J321180009090002	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00		
				J35F18000100002	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28			
2018	561/2018	1576/SPS del 25/10/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2018/2020, programmazione degli investimenti del SSR in attuazione della DGR 561/2018. Impegno della spesa.	Totale	J38H19000320002	100.000,00	39.764,09	39.764,09	60.235,91		
				J32C19000020002	100.000,00	98.650,00	0,00	1.150,00			
				J321180009090002	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00			
				J35F18000100002	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28			
2018	561/2018	1003/SPS del 12/07/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2018-2020 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015. Impegno a favore dell'IRCCS CRO di Aviano	Totale	J35F18000100002	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28		
				J32C19000020002	100.000,00	98.650,00	0,00	1.150,00			
				J321180009090002	150.000,00	146.605,52	3.394,48	0,00			
				J35F18000100002	201.937,86	195.251,58	2.059,53	6.686,28			

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione, numero	Decreto SETI concessione, oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	concepimento attuativo e finanziario				
							di cui importo speso al 31/12/2023	di cui spesa prevista 2023	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista dopo 2025
2019	1455/2019	2407/SPS del 19/11/2019	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 28/2015. Impegno della spesa a favore dell'IRCCS CRO di Aviano	J32C19000130002	acquisizioni di beni mobili e tecnologici	123.728,16	106.995,77	50.660,36	16.732,99		
		Totale	J32C19000130002			123.728,16	106.995,77	50.660,36	16.732,99		
		2740/SPS del 03/12/2019	L.R. 26/2015. Finanziamenti in conto capitale 2019-2022 per il Fondo di Bilancio e per il trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano per l'acquisizione della tecnologia di radioterapia con protoni.	J32C19000180002	Protonica	15.864.846,23	2.36.821,31	165.193,92	15.646.024,92		
		Totale	J32C19000180002			15.864.846,23	2.36.821,31	165.193,92	15.646.024,92		
					Attrezzature sanitarie afferenti all'area clinica ed Attrezzature scientifiche afferenti ai laboratori di ricerca (sostituzioni a causa di guasti irrimediabili od economicamente non convenienti la riparazione, nonché nuove dotazioni non programmate						
					Arredi sanitari e per ufficio (sostituzione e potenziamento arredi per locali sanitari e uffici)	270.000,00	269.907,08	8.605,45	96,92		
					Piccole attrezzature economiche...	75.000,00	74.985,13	7.126,02	414,87		
					Attrezzature informatiche...	75.000,00	74.933,80	0,00	66,20		
					Sistema di inaffilazione ed aspirazione fumi integrato per interventi laparoscopici	150.000,00	149.955,05	1.280,44	44,95		
					Apparecchiature per Gastroenterologia ...	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00		
			Apparecchio portatile per Radiografia del torace a letto, in sostituzione dell'apparecchio portatile Philips Practix 100 in dotazione dal 2003 ...	180.000,00	121.046,44	28.560,20	58.951,56				
			Attrezzature di lavaggio e sterilizzazione ad uso laboratori (n. 2 lavaveretrie e n. 2 autoclav). Quota integrativa della voce già inserita nel PI 2017	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00				
			Nuova stazione trattamento piani (TPS) e relativa licenza Sistema Varian Eclipse, quale potenziamento del sistema in uso da destinare alla Fisica Sanitaria	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00				
			Licenza di algoritmo ACUROSS da destinare alla Fisica Sanitaria	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00				
				40.000,00	0,00	0,00	40.000,00				
			TR ASF792 Totale	J32C19000190002		1.000.000,00	690.423,50	45.572,11	309.576,50		
			J39121009450008 Master		Adeguamento normativa di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015	800.000,00	510.000,41	510.000,41	289.999,59		
			J39J19000430002		Interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionale della struttura ospedaliera	200.000,00	115.455,11	76.325,34	84.544,89		
			TR ASF792 Totale	J39J19000430002		1.000.000,00	625.455,52	586.332,75	374.544,48		
					Attrezzature informatiche (consolidazione e potenziamento PC, stampanti, monitor, Storage, licenze office, dispositivi wifi, videocorveglianza, videocorrezione ecc)	109.607,45	109.496,87	0,00	108,58		
					Attrezzature sanitarie afferenti all'area clinica ed Attrezzature scientifiche afferenti ai laboratori di ricerca	100.000,00	99.829,17	586,56	170,83		
					Cromatografo HPLC con rivelatore di radiazioni per controllo qualità Radiofarmaci per medicina nucleare	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00		
				J31B2000080002	Sistema Haarp per Aria 13,6 Sistema Aria presso la SOC di Oncologia Radioterapica (utilizzata somma per integrare quota di € 80.000 del finanziamento del sistema monitoraggio Terapia intensiva e sale operatorie)	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00		
					Sistema Monitoraggio Terapia Intensiva e Sale Operatorie in sostituzione dell'attuale sistema installato nel 2006	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00		
					Sostituzione Ecografo portatile alta fascia a supporto dell'ambulatorio Terapia del dolore	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00		
				TR ASF803 Totale	J31B2000080002	455.607,45	349.325,04	586,56	110.279,41		
2020	693/2020	1902/SPS del 02/10/2020	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2020-2022 ai sensi della DGR 693/2020. Interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici. Impegno della spesa e trasferimento a favore degli Enti del SSR.								

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione numero	Decreto SETI concessione oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	concepogramma attuativo e finanziario				
							di cui importo speso al 31/12/2023	di cui spesa prevista 2023	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista dopo 2025
2021		1903/SPS del 02/10/2020	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2020-2022 ai sensi della DGR 633/2020. Interventi di investimento della impiantistica, impiego della spesa e trasferimento a favore degli Enti del SSR.	J38I21009450008 Master	Adeguamenti normativa di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015	5.494.331,00	0,00	0,00	5.494.331,00		
				TR ASF808 Totale			5.494.331,00	0,00	0,00	5.494.331,00	
				J32C20001250002	Riorganizzazione area triage esterno e spazi esterni per attesa parenti e accompagnatori	75.000,00	71.313,41	67.478,69	3.686,59		
				Totale	J32C20001250002		75.000,00	71.313,41	67.478,69	3.686,59	
				J36I20000300002	Aggiornamento Centrale Telefonica	48.700,00	48.177,80	522,20			
				Totale	J36I20000300002		48.700,00	48.177,80	522,20		
				J39J21013250002	acquisizione di beni mobili e tecnologici - bei	630.549,78	615.853,95	484.024,52	14.695,83		
				Totale	J39J21013250002		630.549,78	615.853,95	484.024,52	14.695,83	
				J39J21013260002	acquisizione di beni mobili e tecnologici	6.925,21	6.925,21	0,00			
				Totale	J39J21013260002		6.925,21	6.925,21	0,00		
2020		3189/SPS del 25/11/2021	Ulteriori finanziamenti in conto capitale ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 28/2015 per l'anno 2021. Impiego della spesa a favore dell'IRCCS CRO di Aviano.	J37H21006930002	Lavori di manutenzione straordinaria per riorganizzazione spazi. Realizzazione di un Open Space al 3° piano di piano terra	90.994,31	90.182,35	41.113,32	811,96		
				Totale	J37H21006930002		90.994,31	90.182,35	41.113,32	811,96	
				J39J21013190002	Opere integrative agli impianti di produzione acqua refrigerata	32.733,85	0,00	0,00	32.733,85		
				Totale	J39J21013190002		32.733,85	0,00	0,00	32.733,85	
				J32C21004640002	LAVORI EDILI IMPIANTISTICI DI ADEGUAMENTO LOCALI CUCINA E MENSA	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00		
				Totale	J32C21004640002		560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	
				J34E22001460002	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	93.465,90	93.465,90	0,00	93.465,90		
				Totale	J34E22001460002		93.465,90	93.465,90	0,00	93.465,90	
				J34E22001440002	ATTREZZATURE PER LA NUOVA CUCINA	225.589,00	225.589,00	0,00	225.589,00		
				Totale	J34E22001440002		225.589,00	225.589,00	0,00	225.589,00	
1600/2022		25884/GRFVG del 25/11/2022	DGR N. 1600 DEL 28 OTTOBRE 2022, LR 28/2015, PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI NEL SSR PER GLI ANNI 2022-2024. IMPEGNO E TRASFERIMENTO DELLA QUOTA PER LA SOSTITUZIONE DEL SISTEMA PER IMPIANTISTICI E PER ACQUISIZIONI DI BENI MOBILI E TECNOLOGICI A FAVORE DELL'IRCCS CRO.	J34E22001240006	SISTEMA RADIOLOGICO TELECOMANDATO per SOC RADIOLOGIA - integrazione PNRR	101.428,00	0,00	0,00	101.428,00		
				Totale	J34E22001240006		101.428,00	0,00	0,00	101.428,00	
				J34E22001210006	ACCELERATORE LINEARE - integrazione PNRR	483.400,00	0,00	0,00	483.400,00		
				Totale	J34E22001210006		483.400,00	0,00	0,00	483.400,00	
				J34E22001220006	CT/PEP- NR. 1 - SOC MEDICINA NUCLEARE - integrazione PNRR	1.007.337,00	13.226,59	13.226,59	994.110,41		
				Totale	J34E22001220006		1.007.337,00	13.226,59	13.226,59	994.110,41	
				J34E22001450002	apparecchiatura di TOMOTERAPIA quota integrativa Decreto 26261/GRFVG del 28/11/2022	292.800,00	0,00	0,00	292.800,00		
				Totale	J34E22001450002		292.800,00	0,00	0,00	292.800,00	
				J34E22001450002	Tomoterapia CRO	6.539.200,00	0,00	0,00	6.539.200,00		
				Totale	J34E22001450002		6.539.200,00	0,00	0,00	6.539.200,00	
		26261/GRFVG del 28/11/2022	DGR N. 1600 DEL 28 OTTOBRE 2022, LR 28/2015, PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI NEL SSR PER GLI ANNI 2022-2024. IMPEGNO E TRASFERIMENTO DELLA QUOTA PER LA SOSTITUZIONE DEL SISTEMA PER TOMOTERAPIA A FAVORE DELL'IRCCS CRO.	J34E22001450002	PNRR - GA SISTEMI RADIOLOGICI FISSI; TTE TELECOMANDATI DIGITALI PER ESAMI DI REPARTO	335.230,00	0,00	0,00	335.230,00		
				Totale	J34E22001450002		335.230,00	0,00	0,00	335.230,00	

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione_numero	Decreto SETI concessione_oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	concepiprogramma attuativo e finanziario						
							di cui importo speso al 31/12/2023	di cui spesa prevista 2023	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista dopo 2025		
2022		269329/GRFVFG del 28/11/2022	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: MISSIONE 6 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 1.1.2 AMMODERNAMENTO DEL PARCO TECNOLOGICO E DIGITALE OSPEDALIERO (GRANDI APPARECCHIATURE) CUP J34E22001230006. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J34E22001230006 Totale		324.864,00 324.864,00	150.975,00 150.975,00	173.889,00 173.889,00					
		269330/GRFVFG del 28/11/2022	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: MISSIONE 6 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 1.1.2 AMMODERNAMENTO DEL PARCO TECNOLOGICO E DIGITALE OSPEDALIERO (GRANDI APPARECCHIATURE) CUP J34E22001230006. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J34E22001230006 Totale		1.842.085,00 1.842.085,00	0,00 0,00	1.842.085,00 1.842.085,00					
		269331/GRFVFG del 28/11/2022	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: MISSIONE 6 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 1.1.2 AMMODERNAMENTO DEL PARCO TECNOLOGICO E DIGITALE OSPEDALIERO (GRANDI APPARECCHIATURE) CUP J34E22001230006. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J34E22001230006 Totale		2.844.400,00 2.844.400,00	0,00 0,00	2.844.400,00 2.844.400,00					
		27015/GRFVFG del 28/11/2022	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: MISSIONE 6 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 1.2.1 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE CUP J35F22000690001. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J38121000460001 Totale		12.376.471,00 12.376.471,00	0,00 0,00	5.233.333,33 5.233.333,33	7.143.137,67 7.143.137,67				
		27016/GRFVFG del 28/11/2022	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: MISSIONE 6 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 1.2.1 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE CUP J35F22000690001. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J35F22000690001 Totale		5.852.280,00 5.852.280,00	0,00 0,00	250.000,00 250.000,00	2.550.000,00 2.550.000,00	3.052.280,00 3.052.280,00			
		1600/2022		27166/GRFVFG del 28/11/2022	FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE AI SENSI DELL'ART. 33, COMMA 10, DELLA L.R. 26/2015 PER L'ANNO 2022. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J32C22000830002 Totale		100.000,00 100.000,00	0,00 0,00	100.000,00 100.000,00			
				27165/GRFVFG del 28/11/2022	Intervento di manutenzione straordinaria sull'impianto di riscaldamento presso i locali della Direzione Scientifica	J32C22000830002 Totale		25.000,00 25.000,00	0,00 0,00	25.000,00 25.000,00			
				27165/GRFVFG del 28/11/2022	Fornitura urgente di n. 4 purificatori d'aria da utilizzare presso locali di preparazione Farmaci Antiblastici e due locali filtro.	J34E22001480002 Totale		24.805,71 24.805,71	16.997,71 16.997,71	194,29 194,29			
				27931/GRFVFG del 30/11/2022	Fornitura di ventilatore polmonare da trasporto.	J34E22001480002 Totale		25.254,00 25.254,00	0,00 0,00	25.254,00 25.254,00			
		1807/2022		27931/GRFVFG del 30/11/2022	Fornitura di bilance pesa persone in sostituzione di strumenti non più funzionanti	J34E22001490002 Totale		3.412,58 3.412,58	0,00 0,00	3.412,58 3.412,58			
27931/GRFVFG del 30/11/2022	UTTERIORI FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE AI SENSI DELL'ART. 33, COMMA 10, DELLA L.R. 26/2015 PER L'ANNO 2022. IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO			J34E22001490002 Totale		28.666,58 28.666,58	0,00 0,00	28.666,58 28.666,58					

SPENDING REVIEW

(L.125/2015 “Conversione in legge, con modificazioni, del DL 78/2015 recante disposizioni urgenti in materia di enti territoriali”)

Per gli affidamenti di forniture e servizi si è proceduto in adesione a Convenzioni e Accordi quadro stipulati da Consip, dalla CUC regionale o dall’Agenzia Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS) e pertanto utilizzando come riferimenti economici i prezzi contrattuali risultanti da procedure di affidamento centralizzate.

Nei casi in cui si è reso necessario acquisire forniture di beni e servizi non compresi, per caratteristiche tecniche e/o funzionali, nelle suddette Convenzioni o Accordi quadro, è stata effettuata una negoziazione con gli operatori economici per mantenere, ove possibile, le condizioni economiche applicate in periodi precedenti o quantomeno per concordarle in misura non superiore agli incrementi registrati nel mercato di riferimento a seguito dell’andamento dei prezzi delle materie prime e dei vettori energetici.

E’ continuato il percorso, iniziato già nel corso del 2022, finalizzato ad aggregare maggiormente i fabbisogni e favorire il ricorso ad accordi quadro per ottenere migliori condizioni economiche.

Si è aderito alle revisioni prezzi contrattualizzate dall’ARCS, mentre nel caso di contratti affidati direttamente dall’Istituto le istanze di revisione sono state respinte laddove non espressamente previste in contratto e quindi con applicazioni del tutto residuali.

In linea generale, non si registrano scostamenti significativi rispetto ai risultati della gestione corrente dell’anno precedente, pur avendo garantito il mantenimento dell’attività e gli standard qualitativi delle prestazioni erogate.

Ai fini della Spending relativamente alle manutenzioni delle apparecchiature sanitarie e scientifiche si evidenzia inoltre che per il 2024, in attesa dell’attivazione delle gare centralizzate per detta categoria merceologica, sono stati prorogati, fino al 30 giugno, alle medesime condizioni tecnico economiche i contratti in essere. Gli stessi sono stati stipulati nel 2021 per il triennio 2021-2023 e in sede di valutazione della parte economica, la congruità tecnico-economica è stata determinata verificando che i costi proposti rispetto a quanto aggiudicato risultasse in linea o inferiore all’andamento dell’inflazione determinata dall’ISTAT per il periodo di riferimento o che per le apparecchiature di nuovo inserimento i costi manutentivi siano allineati a quanto dichiarato dal fornitore in sede di acquisto.

BILANCIO PREVENTIVO 2024

Il Bilancio economico preventivo è redatto tenendo conto:

- delle risorse regionali (secondo quanto indicato dalle Linee di gestione approvate in via definitiva con delibera di G.R. 48 in data 19.01.2024) e nelle indicazioni metodologiche ricevute dall'Azienda Regionale di coordinamento per la Salute con la nota prot.n.1346/P del 12.1.2024 e successive integrazioni e modifica;
- del contributo del Ministero della Salute per la ricerca corrente;
- del 5 x mille;
- dei finanziamenti finalizzati per specifici programmi di ricerca e per la cosiddetta "piramide dei ricercatori";
- delle entrate proprie.

Specificatamente le poste su cui si basa il bilancio di previsione 2024 risultano essere le seguenti:

Regione		Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
Funzioni parzialmente tariffate			
Finanziamento indistinto	10.988.129,47		
Altre funzioni	3.946.095,00		
Finanziamento IRCCS art.1 bis L.R.14/2006	9.297.000,00		
	TOTALE	€ 24.231.224,47	€ 24.199.784,30
Ricavi da attrazione regionale			
Ricoveri	12.469.684,00		
Prestazioni Ambulatoriali	23.510.034,74		
Mobilità farmaci	9.459.822,04		
	TOTALE	€ 45.439.540,78	€ 45.793.434,01
Contributi sovraziendali propri e delegati e contributi finalizzati		€ 2.143.143,93	€ 2.598.924,99
Prestazioni amb. e ricoveri fatturate attrazione regionale fuori mobilità		€ 840.534,99	€ 840.534,99
TOTALE COMPLESSIVO REGIONE		€ 72.654.444,17	€ 73.432.678,29
Ministeri e/o Enti vari			
1) Ministero della Salute per ricerca corrente L'Istituto ha iscritto una quota pari al 70% del finanziamento dell'esercizio 2023 (importo pari ad Euro 2.727.740,63 assegnato come da comunicazione con nota Workflow Ministero della Salute di data 1.909.418,44 28.11.2023)			
2) Contributi per la ricerca finalizzata/contributi a destinazione vincolata (Comprende Ministero della Salute, progetti della Comunità Europea, ISS, AIRC, AIL, Privati, quota 5 x MILLE, finanziamento piramide, utilizzo parte payback DM accantonato nel 2022, ecc.)	9.606.086,69		
3) Altri contributi vincolati e integrazione del 30% alla ricerca corrente	818.322,19		
	TOTALE	€ 12.333.827,32	€ 20.491.137,79
Entrate per attività extraregionale			
Ricoveri	5.106.987,00		
Prestazioni Ambulatoriali	14.829.162,00		
Rimborso somministrazione farmaci	12.157.118,00		
Fatturazione diretta farmaci innovativi	1.150.000,00		
Prestazioni Ambulatoriali (fatturazione diretta) e mobilità internazionale	257.647,04		
	TOTALE	€ 33.500.914,04	€ 33.469.797,81
Entrate Proprie			
Ticket	840.000,00		
Proventi libera professione	1.400.163,80		
Altre entrate	1.643.148,90		
	TOTALE	€ 3.883.312,70	€ 3.827.709,67
Costi Capitalizzati		€ 4.749.136,70	€ 4.735.698,01
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 127.121.634,93	€ 135.957.021,57
Proventi Finanziari		€ 800,00	€ 73.018,93
Proventi straordinari		€ 0,00	€ 1.535.388,37
TOTALE RICAVI		€ 127.121.714,93	€ 137.565.428,87

Per una maggiore comprensione dei soprariportati dati si precisa, voce per voce, quanto segue:

RICAVI

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
FUNZIONI PARZIALMENTE TARIFFATE Trattasi di una posta di bilancio calcolata sulla base della complessità ospedaliera tenuto conto di alcuni parametri specifici quali ad esempio case mix trattati, valore delle apparecchiature sanitari oltre ad alcuni finanziamenti storicizzati o ricondotti in queste poste mentre in precedenza erano iscritti in altro conto di contabilità in quanto linee di finanziamento sovraziendali. Il valore iscritto è pari all'assegnato all'Istituto come esposto nella Tabella 1: Contributi regionali da iscrivere a bilancio e somma le seguenti poste:	€ 24.231.224,47	€ 24.199.784,30
<ul style="list-style-type: none"> - finanziamento indistinto € 10.988129,47 - altre funzioni € 3.946.095,00 - finanziamento Ricerca IRCCS art.1 bis L.R.14/2006 € 9.297.000,00 		
CONTRIBUTI SOVRAZIENDALI PROPRI E DELEGATI E CONTRIBUTI FINALIZZATI La voce comprende i finanziamenti finalizzati regionali e altri contributi finalizzati. Anche per l'esercizio 2024 non viene iscritto il finanziamento per il SISR (come ribadito nelle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2024). Si precisa inoltre che è stato inserito il contributo regionale a copertura degli oneri per l'ammortamento del mutuo per la realizzazione del Campus (Decreto n.AIP.4/PN/EV/483 2413 del 31 dicembre 2008); tale posta è pari alla quota interesse esposta tra gli oneri finanziari	€ 2.143.143,93	€ 2.598.924,99
<ul style="list-style-type: none"> - quota in conto esercizio FS regionale € 0,00 - quota extra fondo vincolati € 1.954.793,50 - quota extra fondo altro € 188.350,43 		
RICAVI DA ATTRAZIONE REGIONALE Gli importi sono stati forniti da ARCS nelle indicazioni fornite per la redazione dei documenti preventivi 2024	€ 45.439.540,78	€ 45.793.434,01
<p>Ricoveri € 12.469.684,00 (Tabella n. 4 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2024)</p> <p>Prestazioni Ambulatoriali € 23.510.034,74 (Tabella n. 5 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2024)</p> <p>Mobilità regionale farmaci € 9.459.822,04 (Tabella n. 6 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2024)</p> <p>L'Istituto ha evidenziato in più occasioni che il rimborso agli enti eroganti del costo dei farmaci distribuiti a pazienti delle Aziende Sanitarie Regionali è pari al 90% anziché al 100% del costo sostenuto.</p> <p>Il 10% della spesa dei farmaci per distribuzione diretta regionale calcolata sulla previsione 2024 rimane a carico dell'Istituto nonostante sia un costo sostenuto per altri enti del Servizio Sanitario regionale. Si sottolinea che le altre aziende regionali sono finanziate anche per la diretta territoriale diversamente dal CRO.</p> <p>Pertanto tale quota dovrebbe essere ricompresa nel rimborso della mobilità regionale. A livello regionale, inoltre, non viene riconosciuto il rimborso dei farmaci oncologici infusionali, somministrati in regime di DH o ambulatoriale, con la sola eccezione degli innovativi diversamente da quanto avviene a livello extraregionale, con le</p>		

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
<p>conseguenti ricadute sui ricavi.</p> <p>Anche per l'esercizio 2024 i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta, erogate a favore dei cittadini non residenti nell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni.</p> <p>La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato.</p> <p>La mobilità, relativamente al costo dei farmaci è gestita centralmente sulla base dei flussi NSIS e sarà oggetto di monitoraggio da parte della Direzione Centrale Salute, per valutare tempestivamente andamenti e ricadute.</p>		

RICAVI DA ALTRE PRESTAZIONI REGIONALI	€ 840.534,99	€ 840.534,99
Prestazioni fatturate ad altre Aziende del S.S.R. (attrazione regionale fuori mobilità)		

MINISTERO E/O ALTRI ENTI	€ 12.333.827,32	€ 20.491.137,79
1) <u>Ministero della Salute per ricerca corrente</u> € 1.909.418,44 Trattasi della quota di finanziamento per la ricerca corrente assegnata annualmente dal Ministero della Salute agli IRCCS. L'Istituto ha iscritto nel bilancio 2024 una quota pari al 70% del finanziamento assegnato per l'esercizio 2023 [70% x €2.727.740,63], come previsto dalla nota prot.n.0002050-P-15.04.2013 del Ministero della Salute. L'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2023 è stata comunicata dal Ministero della Salute con nota Workflow di data 28.11.2023).		
2) <u>Contributi per la ricerca finalizzata e/o a destinazione vincolata</u> € 9.606.086,69 Trattasi della quota dei vari finanziamenti finalizzati che l'Istituto utilizzerà nell'anno 2024 per la ricerca. La rilevazione dell'utilizzo dei diversi finanziamenti consente di sterilizzare i costi sostenuti per progetti di ricerca finalizzata che comprende Ministero della Salute, progetti Quadro della Comunità Europea, ISS, AIRC, AIL, Privati, quota 5 x MILLE, finanziamento per la cosiddetta "Piramide dei ricercatori", ecc. Data la difficoltà oggettiva di previsione sulle assegnazioni non si indicano previsioni di ricavo ma si iscrive l'importo che si ritiene di utilizzare nel 2024 per l'attività di ricerca. Nel corso dell'esercizio, quando le assegnazioni progressivamente saranno note, si provvederà ad iscrivere l'intero contributo assegnato tra i ricavi e la quota non utilizzata tra gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Comprende l'utilizzo del payback dispositivi farmaci accantonato nel 2022, tra i contributi da privati a destinazione vincolata, per euro 600.000.		
3) <u>Altri contributi vincolati (I.S.S., F.S.N., eccetera)</u> € 818.322,99		

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
RICAVI ATTIVITÀ EXTRAREGIONALE	€ 33.500.914,04	€ 33.469.797,81
<p>In ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, si prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.</p> <p>L'importo è stato comunicato dall'ARCS (tabella n. 8 delle indicazioni</p>		

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2024 ed è dettagliato nei seguenti importi:		
Ricoveri	€ 5.106.987,00	
Specialistica ambulatoriale	€ 14.829.162,00	
Somministrazione farmaci	€ 12.157.118,00	
Il dato della matrice di mobilità FSN 2023 comprende anche conguagli una tantum riferiti ad anni precedenti non replicabili perché non correlati all'attività effettuata nell'anno (Euro 4,9 milioni) e il dato di mobilità FSN 2024 sarà noto presumibilmente dopo l'estate 2024: pertanto, l'Istituto dovrà attentamente monitorare la spesa, perché l'effetto dell'iscrizione tra i ricavi della matrice di mobilità approvata potrebbe essere significativo e difficilmente preventivabile.		
Per la fatturazione diretta farmaci innovativi alle aziende extraregionali si ritiene prudenzialmente di esporre in fase di preventivo ricavi per	€ 1.150.000,00	
E' stata registrata la mobilità internazionale come da indicazioni	€ 257.647,04	

ENTRATE PROPRIE	€ 3.883.312,70	€ 3.827.709,67
Ticket	€ 840.000,00	
L'importo è stimato sull'andamento degli incassi effettuati nel 2023		
Proventi libera professione	€ 1.400.163,80	
La previsione 2024 è calcolata sulla base dell'andamento 2023 e sulla previsione dei dirigenti medici che svolgeranno A.L.P.I. nel 2024		
Altre Entrate	€ 1.643.148,90	
Relativamente alle altre entrate proprie del 2024 è stata fatta una previsione tenuto conto dell'andamento 2023 ("concorsi, riverse e rimborsi spese", "altri ricavi propri operativi", consulenze fatturate extra regione). A partire dal 2019 non viene più esposta in questa posta il ricavo per il pay-back ricevuto direttamente dalle case farmaceutiche in quanto iscritto in riduzione delle relative voci di costo al ricevimento delle note di accredito (stimato per il 2024 in euro 243.000), come da indicazioni regionali. Nel 2024 non è stato iscritto alcun rimborso pay-back farmaci regionale la cui ripartizione viene effettuata direttamente dalla Direzione Centrale Salute sulla base di un progressivo riequilibrio della quota di finanziamento assegnata tenendo conto del fabbisogno di sistema piuttosto che di una attribuzione puntuale sul valore dei consumi farmaceutici.		

COSTI CAPITALIZZATI	€ 4.749.136,70	€ 4.735.698,01
L'importo considera la sterilizzazione degli ammortamenti alla data del 31.12.2024 (comprese quindi le ipotesi di nuovi acquisti).		

PROVENTI FINANZIARI	€ 80,00	€ 73.018,93
Stimato sulla base del preconsuntivo 2023.		

PROVENTI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 1535.388,37

TOTALE RICAVI	€ 127.121.714,93	€ 137.565.428,87

COSTI

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
<p>Acquisto di prodotti sanitari – esclusi farmaci</p> <p>Il dato contiene i costi per acquisti di prodotti sanitari esclusi i prodotti farmaceutici sotto riportati; in particolare il fattore produttivo “dispositivi medici” comprende i costi relativi all’attività assistenziale, i costi della ricerca finalizzata e corrente. L’Istituto in fase previsionale per i dispositivi medici ha mantenuto la spesa complessiva pari ai consumi rilevati nel 2023.</p> <p>Il totale dei prodotti sanitari considera tanto gli acquisti diretti che gli acquisti effettuati attraverso l’Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS).</p>	€ 9.817.787,00	€ 9.946.248,73

<p>Prodotti farmaceutici</p> <p>Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2024 una riduzione della spesa per farmaceutica ospedaliera del 1% del valore registrato nel 2023 fatta esclusione dei vaccini e dei farmaci oncologici ed emato-oncologici e dei farmaci innovativi coperti da finanziamento sovraziendale mentre per i farmaci oncologici ed emato-oncologici, sempre del canale ospedaliero esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta, la riduzione della spesa dello 0,5%. Il totale dei prodotti farmaceutici considera tanto gli acquisti diretti che gli acquisti effettuati attraverso l’Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS). L’Istituto nell’esposizione della spesa per farmaci ha applicato i vincoli sopra riportati.</p> <p>Tuttavia l’introduzione di alcuni nuovi farmaci nella pratica clinica (es: farmaci per il cancro della mammella, dello stomaco, del mieloma) o l’estensione all’utilizzo a nuove indicazioni di molecole già disponibili potranno condizionare l’andamento della spesa 2024. Tali aspetti hanno una ricaduta particolarmente rilevante sul CRO in quanto il trend di crescita di spesa riguarda in particolare i farmaci oncologici e emato-oncologici che rappresentano la quasi totalità delle prescrizioni.</p> <p>L’utilizzo di biosimilari e di medicinali a brevetto scaduto nonché l’appropriatezza prescrittiva continueranno ad essere promossi al fine di favorire le molecole dal miglior profilo costo/efficacia.</p> <p>Per il CRO la spesa farmaceutica ospedaliera per farmaci non oncologici (vincolo – 1%) rappresenta una quota minoritaria, tuttavia in questa classe rientrano anche i radiofarmaci (ATC V) per alcuni dei quali solo il CRO è autorizzato alla prescrizione (es. derivati del gallio o del lutezio). In particolare lo scorso anno il CRO è stato autorizzato all’utilizzo di un radiofarmaco a base di un isotopo del lutezio per tumori neuroendocrini. Ad oggi sono programmati in trattamento 4 pazienti per un costo su base annua di circa 240.000 euro. La specificità del trattamento e il costo elevato (circa 60.000 euro a paziente) è stata riconosciuta a livello della mobilità extra-regionale prevedendo che il rimborso in file -F possa essere richiesto anche se somministrato in regime di ricovero. Ciò ovviamente si ripercuote sull’andamento della spesa.</p> <p>Il costo complessivo è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, stimata pari al 2023 in euro 2.175.532,85, in quanto il finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2024 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali.</p> <p>Anche nel 2024 le note di accredito relative al Pay-back farmaci devono essere iscritte in diminuzione dei relativi costi dell’anno di ricevimento. Complessivamente si stima l’importo di euro 243.000 a valere sia sugli acquisti diretti che sugli acquisti tramite ARCS.</p>	€ 37.204.862,51	€ 40.942.061,81
---	-----------------	-----------------

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
Acquisto di prodotti non sanitari Il dato contiene i costi per acquisti di prodotti non sanitari: alimentari, guardaroba, cancelleria e stampati, carburanti, ecc.. Nella previsione si è tenuto conto dell'andamento dei costi rilevati nel 2023, delle attività programmate per il 2024.	€ 1.082.100,00	€ 1.340.961,16
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI		
Servizi di farmaceutica extraregione Servizio non erogabili in Istituto, fatturate da altre Aziende regionali, extraregionali ed altro.	€ 8.735,20	€ 8.735,20
Mobilità regionale altro Trattasi di prestazioni ambulatoriali diagnostiche, non erogabili in Istituto, fatturate da altre Aziende regionali, extraregionali ed altro.	€ 686.683,75	€ 686.683,75
Acquisto prestazioni di trasporto sanitario Per trasporti secondari non effettuabili con mezzi propri	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria Fatture per prestazioni ambulatoriali extra regione	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria (LP) Il dato 2024 tiene conto dell'andamento del costo per l'attività libero professionale dell'anno 2023, dei Dirigenti Medici che effettueranno LP anche nel 2024.	€ 1.107.400,00	€ 1.107.400,00
Rimborsi, assegni e contributi sanitari Per versamenti quote di finanziamento finalizzate agli enti accorpati (iscritto pari importo nei ricavi), versamento per protocolli operativi Università di Trieste e rimborsi ad altre aziende sanitarie regionali.	€ 697.741,01	€ 723.948,15
Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie		
Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie Il dato comprende: Consulenze sanitarie da Aziende sanitarie della Regione (Otorinolaringoiatria, urologia, nefrologia, ortopedia, alta chirurgia specialistica, neurochirurgia, dermatologia, medico competente, anatomia patologica ecc.) Consulenze sanitarie da altri enti pubblici Consulenze sanitarie da privato In dettaglio: - consulenze sanitarie articolo 55 comma 2 CCNL 8 Giugno 2000 (fisica sanitaria e per riduzione liste di attesa) - altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati (fisiatra, veterinaria, anestesia, dermatologia, psicologia oncologica, medico competente, medico legale, ecc.) - collaborazioni area sanitaria – contrattisti ricerca finalizzata - indennità a personale universitario - borsisti ricerca corrente e area sanitaria - borsisti ricerca finalizzata - indennità e rimborsi a commissioni sanitarie	€ 2.512.509,14	€ 2.690.543,20
	€ 91.016,12	
	€ 5000,00	
	€ 2.416.493,02	
	€ 226.491,43	
	€ 238.742,20	
	€ 109.792,83	
	€ 93.716,56	
	€ 0.000,00	
	€ 1.630.750,00	
	€ 10.00000	

		Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
- compensi a docenti	€ 36.000,00		
- altre collaborazioni – area sanitaria (oneri compresi)	€ 11.000,00		

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 700.000,00	€ 755.000,00
Per altri servizi a rilevanza sanitaria tra i quali rileva, in particolare, il servizio di sterilizzazione		

ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
Servizi non sanitari	€ 11.348.567,89	€ 11.045.344,79
Il dato comprende:		
- servizi di lavanderia, pulizia, smaltimento rifiuti, assist.informatica	€ 2.271.100,00	
- utenze	€ 2.704.407,35	
- premi assicurativi	€ 105.000,00	
- altri servizi non sanitari	€ 6.268.060,54	
In dettaglio:		
- altri servizi non sanitari da aziende SSR	€ 191.565,54	
(di cui gestione call center € 35.840, magazzino centralizzato € 140.074)		
- altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	€ 7.500,00	
- altri servizi non sanitari da privato	€ 6.068.995,00	
• vigilanza	€ 295.745,00	
• servizi religiosi	€ 30.000,00	
• abbonamenti e riviste per la biblioteca scientifica	€ 195.000,00	
• pubblicità e inserzioni	€ 178.000,00	
• spese postali	€ 55.000,00	
• altre spese generali	€ 155.250,00	
• rimborsi spese a personale dipendente e altro personale	€ 120.000,00	
• altri servizi non sanitari da privato	€ 5.040.000,00	
Rileva in particolare in quest'ultimo gruppo il Servizio Energia per la gestione e riqualificazione della centrale termica (gara CONSIP) per l'importo pari a Euro 3.000.000. Gli altri servizi riguardano esternalizzazione della sterilizzazione, archiviazione e conservazione documenti, gestione stabulario, appalto servizio cassa e gestione segreteria, portineria, facchinaggio ecc.		
Il costo comprende anche le spese di gestione del Campus quali energia elettrica, sorveglianza, riscaldamento, pulizie.		

Consulenze. Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	€ 356.547,30	€ 383.768,28
Il dato comprende:		
Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie della Regione	€ 16.949,17	
Consulenze non sanitarie da terzi – Altri soggetti pubblici	€ 0,00	
Consulenze non sanitarie da privato	€ 339.598,13	
In dettaglio:		
- consulenze specialistiche di professionalità non presenti in Istituto:	€ 207.170,85	
(Fiscalista, consulenze tecniche, addetto comunicazione, altre collaborazioni)		
- interinali area non sanitaria	€ 132.427,28	

Formazione	€ 50.000,00	€ 80.000,00
Ogni anno l'Istituto prevede un budget per la formazione in aula e sul campo del proprio personale. Per dettagli si rinvia al piano della formazione inserito nel PAO.		

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2023
<p>Manutenzioni</p> <p>Il dato tiene conto dei costi rilevati nel 2023, dei nuovi contratti delle apparecchiature la cui garanzia è in scadenza nel 2024 o scaduta o dei contratti per nuove apparecchiature sulla scorta dei fabbisogni segnalati dall'ufficio tecnico per manutenzione ordinaria oltre ad adeguamenti conseguenti alla ristrutturazione in corso del blocco degenze su "impiantistica" varia e su "strutture edilizie". Si sottolinea che il CRO ha anche la funzione per ASFO della medicina nucleare, e della radioterapia le cui tecnologie oltre a essere particolarmente energivore hanno costi di manutenzione elevati e che percentualmente incidono in modo rilevante in proporzione considerata la tipologia e la dimensione di offerta del CRO.</p>	€ 4.496.500,00	€ 4.202.631,87
<p>Godimento dei beni di terzi</p> <p>Il dato tiene conto del costo dei canoni di noleggio di diverse attrezzature area sanitaria e area non sanitaria. Nel 2023 ha inciso l'iscrizione del costo per il noleggio di una Pet mobile per circa 90 gg al fine di consentire la sostituzione della attuale apparecchiatura in uso (costo complessivo Euro 380.500 oltre iva), noleggio proseguito nel 2024 per circa 15gg. Nel 2024 si registra l'incremento dei noleggi per canoni hardware e software dovuto al contratto AQ SGM per la rete dell'Istituto, finanziato con fondi finalizzati, e ad un nuovo software per la sicurezza informatica. Non si registrano leasing finanziari.</p>	€ 1.336.400,00	€ 1.214.904,15
<p>Personale Ruoli</p> <p>Il costo del personale iscritto a bilancio considera l'effetto trascinarsi per il personale assunto e/o cessato nel corso 2023, la manovra del personale prevista per il 2024 che considera sostanzialmente le ipotesi assuntive non realizzate nel 2023 (si veda dettaglio nel capitolo delle R.U.). Come chiarito nelle indicazioni per la redazione dei documenti contabili per il preventivo 2024 non è stato previsto nella spesa del personale l'incremento del fondo incentivazioni dell'1% monte salari 1997 e 2001. Il costo del personale comprende la perequazione dei fondi del personale prevista nelle linee di gestione del SSR ai fini del riequilibrio delle retribuzioni del personale nelle diverse aziende del sistema. A partire dall'esercizio 2023 è stato utilizzato il nuovo piano dei conti che ha introdotto degli appositi conti per il personale della cosiddetta "Piramide dei ricercatori". Fino al 2022, come da accordi con la Direzione Centrale Salute intercorsi alla fine dell'esercizio 2019, il costo della Piramide è stato inserito nel tempo determinato del comparto ruolo sanitario in attesa della definizione degli appositi conti del Piano dei conti. Per la stabilizzazione del personale della piramide, a partire dal 2024, si utilizzano i conti presenti nel piano dei conti per il tempo determinato auspicando che venga effettuata l'integrazione nel piano dei conti degli appositi conti per il tempo indeterminato.</p>	€ 44.977.592,24	€ 40.898.235,21
<p>Oneri diversi di gestione</p> <p>In questo raggruppamento sono contemplati i seguenti costi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - organi istituzionali di cui alla L.R. 14/06 (direttore generale, consiglio di indirizzo e verifica, direttore scientifico e collegio sindacale) e degli organismi ad essi collegati € 838.921,75 - imposte comunali, di bollo e altre imposte e tasse € 90.015,00 - premi di assicurazione per personale dipendente (compresa Piramide) € 261.000,00 	€ 1.189.936,75	€ 1.192.259,92
<p>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali</p> <p>L'importo considera il valore stimato degli ammortamenti alla data del 31.12.2024 (comprese quindi le ipotesi di nuovi acquisti).</p>	€4.822.348,23	€4.777.348,23

	Preventivo 2024	Preconsuntivo 2024
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ 0,00	€ 264.478,92
Nel preventivo non sono state effettuate svalutazioni attenendosi a quanto stabilito dalle indicazioni metodologiche.		
Accantonamenti	€ 1.109.179,21	€ 11.865.235,02
In questo raggruppamento rientrano poste di diversa natura: - accantonamento della trattenuta del 5% sul compenso del libero professionista ai sensi del DL n.158/2012 convertito nella L.6 novembre 2012 n.189 € 40.000,00 - al momento non sono prevedibili i contributi che saranno assegnati per la ricerca nel 2024 conseguentemente non è ipotizzabile in maniera oggettiva la quota da accantonare per i successivi esercizi. In sede di redazione dei report trimestrali questa posta sarà alimentata in relazione alle nuove assegnazioni Pertanto per il Preventivo sulla scorta dello storico si considera solo la posta riguardante le sperimentazioni € 500.000,00 - come previsto nelle linee di gestione del SSR per la redazione del PAO 2024, è stato effettuato l'accantonamento degli oneri di competenza 2024 per i rinnovi CCNL dirigenza 2019/21 (al netto IVC) per complessivi € 569.179,21 e non è stato effettuato l'accantonamento dei rinnovi CCNL dirigenza e comparto 2022/2024, perché devono essere ripartite le apposite risorse tra le Aziende.		
Oneri finanziari	€ 188.530,43	€ 205.552,80
Il dato tiene conto dell'andamento rilevato dall'Istituto nel corso del 2023 e degli interessi per il mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione del Campus. Tali interessi trovano copertura nel contributo regionale a copertura degli oneri per l'ammortamento del mutuo per la realizzazione del Campus (Decreto n.AIP.4/PN/EV/483 2413 del 31 dicembre 2008).		
Oneri straordinari	€ 0,00	€ 61.173,30
IRAP	€ 3.304.707,27	€ 3.049.327,38
Comprende l'imposta dovuta sul costo del personale dipendente (compresa "Piramide dei ricercatori"), del personale assimilato al personale dipendente e dell'attività Libero professionale		
Imposte e tasse	€ 58.587,00	€ 58.587,00
Il dato si riferisce all'IRES per il 2024		
TOTALE	€ 127.121.714,93	€ 137.565.428,87

VINCOLI OPERATIVI DA LINEE DI GESTIONE DEL SSR 2024

Le regole gestionali

Le linee di gestione per il Servizio Sanitario Regionale prevedono che, nell'ambito delle misure complesse di contenimento dei costi, le Aziende attivino strumenti gestionali nell'ambito di alcuni ben determinati vincoli:

- 1) per la farmaceutica ospedaliera sulla base dei dati di gennaio-settembre 2023, confrontati con analogo periodo 2022, il CRO ha rilevato un incremento della spesa inferiore alla media percentuale regionale pertanto dovrà ridurre il valore registrato nell'anno 2022 dell'1%. Sono esclusi da tale ambito i vaccini e i medicinali per la SMA, i farmaci oncologici ed emato-oncologici e gli innovativi coperti da specifica sovraziendale. Considerato l'andamento nel medesimo periodo per i farmaci oncologici ed ematooncologici nel canale ospedaliero con un aumento percentuale inferiore al valore regionale, esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta per la suddetta classe di farmaci; il CRO dovrà ridurre dello 0,5% la spesa;
- 2) il numero delle prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata è fissato a 3,4 prestazioni pro capite, con esclusione della branca di laboratorio (patologia clinica, microbiologia e anatomia patologica). In tale valore sono comprese le prestazioni di CT-PET;
- 3) le aziende, in sede di monitoraggi trimestrali, dovranno individuare separatamente anche il consumo dei dispositivi collegati a contratti di service ai fini di una valutazione da parte della Direzione Centrale con il supporto di ARCS, riguardo alla eventuale reinternalizzazione di tali contratti ed una conseguente maggior standardizzazione regionale del fabbisogno di dispositivi al fine di conseguire adeguate economie di scale e di costo, anche con particolare riguardo ai contratti di service di laboratorio.

Relativamente ai vincoli di carattere prettamente economico, si espongono per chiarezza tutti gli importi limite e la verifica del loro rispetto nel bilancio preventivo 2024.

1) FARMACEUTICA OSPEDALIERA

Il valore iscritto tiene conto dell'andamento della spesa farmaceutica del 2023. Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2024 una riduzione della spesa per farmaceutica ospedaliera dell'1% del valore registrato nel 2023 fatta esclusione dei vaccini e dei farmaci oncologici ed emato-oncologici e dei farmaci innovativi coperti da finanziamento sovraziendale mentre per i farmaci oncologici ed emato-oncologici sempre del canale ospedaliero esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta la riduzione della spesa dello 0,5%. Il totale dei prodotti farmaceutici considera tanto gli acquisti diretti che gli acquisti effettuati attraverso l'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS). L'Istituto nella esposizione della spesa per farmaci ha applicato i vincoli sopra riportati.

Tuttavia l'introduzione di alcuni nuovi farmaci nella pratica clinica (es: farmaci per il cancro della mammella, dello stomaco, del mieloma) o l'estensione all'utilizzo a nuove indicazioni di molecole già disponibili potranno condizionare l'andamento della spesa 2024. Tali aspetti hanno una ricaduta particolarmente rilevante sul CRO in quanto il trend di crescita di spesa riguarda in particolare i farmaci oncologici e emato-oncologici che rappresentano la quasi totalità delle prescrizioni.

L'utilizzo di biosimilari e di medicinali a brevetto scaduto nonché l'appropriatezza prescrittiva continueranno ad essere promossi al fine di favorire le molecole dal miglior profilo costo/efficacia.

Per il CRO la spesa farmaceutica ospedaliera per farmaci non oncologici (vincolo - 1%) rappresenta una quota minoritaria, tuttavia in questa classe rientrano anche i radiofarmaci (ATC V) per alcuni dei quali solo il CRO è autorizzato alla prescrizione (es. derivati del gallio o del lutezio). In particolare lo scorso anno il CRO è stato autorizzato all'utilizzo di un radiofarmaco a base di un isotopo del lutezio per tumori neuroendocrini. Ad oggi sono programmati in trattamento 4 pazienti per un costo su base annua di circa 240.000 euro. La specificità del trattamento e il costo elevato (circa 60.000 euro a paziente) è stata riconosciuta a livello della mobilità extra-regionale prevedendo che il rimborso in file -F possa essere richiesto anche se somministrato in regime di ricovero. Ciò ovviamente si ripercuote sull'andamento della spesa.

Il costo complessivo è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, ipotizzata pari al 2023 di euro 2.175.532,85, in quanto il finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2024 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali. Inoltre, va precisato che il vincolo dei farmaci per il 2024 considera il costo della distribuzione diretta regionale calcolata sulla base di standard e non corrisponde ai dati effettivi di costo dell'Azienda per tale attività.

Come già previsto dalle indicazioni regionali, dal 2019 nella voce di spesa per farmaci vengono iscritte in diminuzione del costo dell'anno di ricevimento le note di accredito relative al pay-back: nel preconsuntivo 2023 ammontano complessivamente ad euro 242.540,47, per il 2024 si prevede l'importo di euro 243.000.

Nel 2024 non è stato iscritto alcun rimborso pay-back farmaci regionale la cui ripartizione viene effettuata direttamente dalla Direzione Centrale Salute sulla base di un progressivo riequilibrio della quota di finanziamento assegnata tenendo conto del fabbisogno di sistema piuttosto che di una attribuzione puntuale sul valore dei consumi farmaceutici

Piano dei Conti					Denominazione conto	Anno 2024	Preconsuntivo Anno 2023
					<i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>		
300	100	100	100		Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	4.734.553,76	5.695.704,34
300	100	100	200		Medicinali senza AIC	49.330,23	41.606,94
300	100	100	250		Ossigeno e altri gas medicali	75.000,00	74.647,00
					<i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
300	100	900	50		Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale (al netto note credito pay back)	32.268.308,75	35.045.748,47
300	100	900	100		Medicinali senza AIC	77.669,77	84.355,06
					Totale	37.204.862,51	40.942.061,81

In relazione alla distribuzione diretta regionale, le indicazioni ricevute per la redazione dei documenti contabili preventivi indicano la possibilità di stipulare "specifici accordi fra aziende per la dispensazione dei farmaci" al fine di regolamentare questa attività che conseguentemente non rientrerà nella matrice di mobilità.

Si segnala, inoltre, che le modalità di finanziamento dell'Istituto per la distribuzione diretta e il file F sono influenzate da alcune regole contabili che non consentono di iscrivere i ricavi nel rispetto del principio di competenza:

- file F extraregionale: il costo impatta in termini di competenza mentre il ricavo risente mediamente di un ritardo di due anni;
- distribuzione diretta regionale: il costo impatta in termini di competenza mentre il ricavo viene riconosciuto, pur in termini di competenza, solo nella misura del 90%; peraltro l'Istituto ha richiesto in più occasioni alla Direzione Centrale Salute della Regione Friuli Venezia Giulia di valutare la possibilità di riconoscere il ristoro 100% del costo del farmaco erogato con la modalità in oggetto.

Come già rappresentato nella delibera n. 445 del 31.10.2023 di adozione del 3° rendiconto infrannuale, si ribadisce che purtroppo l'Istituto riscontra notevoli difficoltà nella fatturazione diretta dei farmaci innovativi alle aziende extra regionali; già negli anni scorsi la fatturazione ha presentato problemi di varia natura accentuati dalla normativa che impone l'obbligo di indicare l'ordine NSO nella fatturazione beni e servizi erogati a partire dal 2022. L'ordine deve essere emesso e comunicato dalle Aziende extraregionali all'Istituto in quanto elemento obbligatorio della fatturazione: l'assenza di tale indicazione comporta il rifiuto del documento e la conseguente inesistenza di documento a supporto del credito. Considerata la libertà nella scelta del paziente del luogo di cura, non sono necessarie autorizzazioni da parte dell'Azienda territoriale di provenienza per la somministrazione di questa tipologia di farmaci ma, considerato che vengono finanziati con fondi speciali ad hoc e le difficoltà di verifica sui pazienti, induce le Aziende a rifiutare le fatture e/o ad ignorare le richieste fatte dall'Istituto prima nelle vie brevi e da ultimo anche con pec.

La posta è rilevante per l'Istituto e ammonta a euro 1.150.000.

UTILIZZO ACCANTONAMENTO 2022 DISPOSITIVI MEDICI 2015-2018

Nel bilancio d'esercizio 2022 è stata accantonata l'intera assegnazione pari a euro 1.143.335,72 al fondo 220.400.400.900.0.0 "Quote inutilizzate contributi vincolati da privati – altro".

Per consentire l'equilibrio del preconsuntivo 2023 è stata utilizzata una quota pari a euro 158.858,55 e per l'equilibrio del bilancio preventivo 2024 è stata utilizzata una quota pari a euro 600.000.

L'accantonamento residuo risulta pertanto pari a euro 384.477,17.

Segue:

- Schema Conto economico previsionale
- Alimentazione del Conto Economico
- Conto Economico – Schema ministeriale
- Tabella 14: Contributi regionali in c/esercizio iscritti a Bilancio
- Tabella 15.a: Dettaglio dei costi per cessione di beni e servizi da Aziende del SSR
- Tabella 15.b: Dettaglio dei ricavi per cessione di beni e servizi ad Aziende del SSR
- Tabella 16: Piano dei flussi di cassa prospettici
- Tabelle da 17A a 17G: Informazioni diverse
- Tabella 18: Vincoli gestionali
- Modello CP Preventivo 2024

Allegato A: Comunicazione Ministero della Salute – Ricerca corrente 2023 – trasmessa tramite Workflow il 28.11.2023;

Allegato B: Quota finanziamento ricerca corrente da iscrivere a bilancio per il 2024;

Allegato C: Rilevazioni costi ricerca finalizzata: previsione 2024;

Conto Economico

		Importi: Euro		Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
		preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	
				%
			Importo	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Contributi d'esercizio	29.302.108,00	38.976.109,00	-24,82%
	a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regioni	16.889.018,00	17.296.336,00	-2,35%
	b) Contributi in c/esercizio extra fondo	9.485.350,00	9.502.373,00	-0,18%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	9.297.000,00	9.297.000,00	0,00%
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	0,00%
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	0,00%
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	188.350,00	205.373,00	-8,29%
	5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0,00%
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	0,00%
	c) Contributi in c/esercizio per ricerca	2.927.740,00	12.177.400,00	-75,96%
	1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.909.418,00	2.727.741,00	-30,00%
	2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	200.000,00	5.234.690,00	-96,18%
	3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	-	269.315,00	0,00%
	4) Contributi da privati	818.322,00	3.945.654,00	-79,26%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0,00%
2	Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	9.406.086,00	8.313.739,00	13,14%
3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	81.905.331,00	82.158.108,00	-0,31%
4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	79.798.967,00	80.121.744,00	-0,40%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	1.400.164,00	1.400.164,00	0,00%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	706.200,00	636.200,00	11,00%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	669.400,00	730.331,00	-8,34%
5	Concorsi, recuperi e rimborsi	840.000,00	840.000,00	0,00%
6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.749.137,00	4.735.698,00	0,28%
7	Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	-	0,00%
8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	249.572,00	203.038,00	22,92%
9	Altri ricavi e proventi	127.121.634,00	135.957.023,00	-6,50%
TOTALE A)				
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
1	Acquisti di beni	48.104.750,00	52.229.272,00	-7,90%
	a) Acquisti di beni sanitari	47.022.650,00	50.888.311,00	-7,60%
	b) Acquisti di beni non sanitari	1.082.100,00	1.340.961,00	-19,30%
2	Acquisti di servizi sanitari	5.778.069,00	6.037.310,00	-4,29%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023	
				Importo	%
	a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0,00%
	b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	8.735,00	8.735,00	-	0,00%
	c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	686.684,00	686.684,00	-	0,00%
	d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0,00%
	e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0,00%
	f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0,00%
	g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	0,00%
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0,00%
	i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0,00%
	j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0,00%
	k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	60.000,00	60.000,00	-	0,00%
	l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.000,00	5.000,00	-	0,00%
	m) Partecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.107.400,00	1.107.400,00	-	0,00%
	n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	697.741,00	723.948,00	26.207,00	-3,62%
	o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociali	2.512.509,00	2.690.543,00	178.034,00	-6,62%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	700.000,00	755.000,00	55.000,00	-7,28%
	q) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	0,00%
3	Acquisti di servizi non sanitari	11.755.115,00	11.509.113,00	246.002,00	2,14%
	a) Servizi non sanitari	11.348.568,00	11.045.345,00	303.223,00	2,75%
	b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	356.547,00	383.768,00	27.221,00	-7,09%
	c) Formazione	50.000,00	80.000,00	30.000,00	-37,50%
4	Manutenzione e riparazione	4.496.500,00	4.202.632,00	293.868,00	6,99%
5	Godimento di beni di terzi	1.336.400,00	1.214.904,00	121.496,00	10,00%
6	Costi del personale	44.977.592,00	40.898.236,00	4.079.356,00	9,97%
	a) Personale dirigente medico	14.552.803,00	13.393.953,00	1.158.850,00	8,65%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.969.602,00	3.649.912,00	319.690,00	8,76%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	16.414.300,00	15.250.391,00	1.163.909,00	7,63%
	d) Personale dirigente altri ruoli	1.341.306,00	1.001.971,00	339.335,00	33,87%
	e) Personale comparto altri ruoli	8.699.581,00	7.602.009,00	1.097.572,00	14,44%
7	Oneri diversi di gestione	1.189.937,00	1.192.260,00	-2.323,00	-0,19%
8	Ammortamenti	4.822.348,00	4.777.348,00	45.000,00	0,94%
	a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	11.173,00	11.173,00	-	0,00%
	b) Ammortamento dei fabbricati	2.406.234,00	2.406.234,00	-	0,00%
	c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	2.404.941,00	2.359.941,00	45.000,00	1,91%
9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	264.479,00	-264.479,00	-100,00%
10	Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	0,00%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	0,00%
11	Accantonamenti	1.109.179,00	11.865.235,00	-10.756.056,00	-90,65%
	a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	0,00%
	b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0,00%
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	540.000,00	11.336.510,00	-10.796.510,00	-95,24%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023	
				Importo	%
	d) Altri accantonamenti	569.179,00	528.725,00	40.454,00	7,65%
TOTALE B)		123.569.890,00	134.190.789,00	10.620.899,00	-7,91%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.551.744,00	1.766.234,00	1.785.510,00	101,09%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	80,00	73.019,00	72.939,00	-99,89%
2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	188.530,00	205.553,00	17.023,00	-8,28%
TOTALE C)	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	132.534,00	55.916,00	42,19%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1)	Rivalutazioni	-	-	-	0,00%
2)	Svalutazioni	-	-	-	0,00%
TOTALE D)	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	0,00%
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1	Proventi straordinari	-	1.535.387,00	1.535.387,00	-100,00%
a)	Plusvalenze	-	-	-	0,00%
b)	Altri proventi straordinari	-	1.535.387,00	1.535.387,00	-100,00%
2	Oneri straordinari	-	61.173,00	61.173,00	-100,00%
a)	Minusvalenze	-	-	-	0,00%
b)	Altri oneri straordinari	-	61.173,00	61.173,00	-100,00%
TOTALE E)	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	-	1.474.214,00	1.474.214,00	-100,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)		3.363.294,00	3.107.914,00	255.380,00	8,22%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO				
1)	IRAP	3.304.707,00	3.049.327,00	255.380,00	8,37%
a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.002.183,00	2.744.279,00	257.904,00	9,40%
b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	207.524,00	210.048,00	2.524,00	-1,20%
c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	95.000,00	95.000,00	-	0,00%
d)	IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	0,00%
2)	IRES	58.587,00	58.587,00	-	0,00%
3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
TOTALE Y)		3.363.294,00	3.107.914,00	255.380,00	8,22%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	-	-	-100,00%

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
300	0	0	0	0	0	ACQUISTI DI BENI	BA0010						
300	100	0	0	0	0	Acquisti di beni sanitari	BA0020						
300	100	100	0	0	0	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	BA0030						
300	100	100	100	0	0	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	BA0040		4.734.553,76			5.695.704,34	961.150,58
300	100	100	101	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per medicinali con AIC	BA0040						
300	100	100	200	0	0	Medicinali senza AIC	BA0050		49.330,23			41.606,94	7.723,29
300	100	100	201	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per medicinali senza AIC	BA0050						
300	100	100	250	0	0	Ossigeno e altri gas medicali	BA0051		75.000,00			74.647,00	353,00
300	100	100	300	0	0	Emoderivati di produzione regionale	BA0060						
300	100	100	300	100	0	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA0061	R					
300	100	100	300	200	0	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	BA0062	S					
300	100	100	300	300	0	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	BA0063						
300	100	200	0	0	0	Sangue ed emocomponenti	BA0070						
300	100	200	100	0	0	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA0080	R					
300	100	200	200	0	0	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	BA0090	S					
300	100	200	300	0	0	da altri soggetti	BA0100						
300	100	300	0	0	0	Dispositivi medici	BA0210						
300	100	300	100	0	0	Dispositivi medici	BA0220		1.682.636,00			1.772.759,91	90.123,91
300	100	300	101	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici	BA0220						
300	100	300	200	0	0	Dispositivi medici impiantabili attivi	BA0230						
300	100	300	201	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medici impiantabili attivi	BA0230						
300	100	300	300	0	0	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BA0240		4.682.925,00			4.705.497,30	22.572,30
300	100	300	301	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BA0240						
300	100	400	0	0	0	Prodotti dietetici	BA0250		1.551,00			1.545,58	5,42
300	100	401	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti dietetici	BA0250						
300	100	500	0	0	0	Materiali per la profilassi (vaccini)	BA0260		50,00			64,53	14,53
300	100	501	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali per la profilassi (vaccini)	BA0260						
300	100	600	0	0	0	Prodotti chimici	BA0270		53.700,00			51.938,80	1.761,20
300	100	601	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti chimici	BA0270						
300	100	700	0	0	0	Materiali e prodotti per uso veterinario	BA0280		300,00			301,00	1,00
300	100	701	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali e prodotti per uso veterinario	BA0280						
300	100	800	0	0	0	Altri beni e prodotti sanitari	BA0290		705.675,00			700.303,60	5.371,40
300	100	801	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e prodotti sanitari	BA0290						
300	100	900	0	0	0	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA0300	R					
300	100	900	50	0	0	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BA0301	R	32.268.308,75			35.045.748,47	2.777.439,72
300	100	900	100	0	0	Medicinali senza AIC	BA0301	R	77.669,77			84.355,06	6.685,29
300	100	900	150	0	0	Emoderivati di produzione regionale	BA0301	R					

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilitata (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
300	100	900	200	0	0	Dispositivi medici	BA0303	R	2.400.000,00	-	2.414.561,26	14.561,26	
300	100	900	250	0	0	Dispositivi medici impiantabili attivi	BA0303	R	-	-	-	-	
300	100	900	300	0	0	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BA0303	R	109.000,00	-	89.530,13	19.469,87	
300	100	900	350	0	0	Prodotti dietetici	BA0304	R	11.400,00	-	11.405,42	5,42	
300	100	900	400	0	0	Materiali per la profilassi (vaccini)	BA0305	R	450,00	-	435,47	14,53	
300	100	900	450	0	0	Prodotti chimici	BA0306	R	2.100,00	-	319,80	1.780,20	
300	100	900	500	0	0	Materiali e prodotti per uso veterinario	BA0307	R	-	-	-	-	
300	100	900	900	0	0	Altri beni e prodotti sanitari	BA0308	R	168.000,00	-	197.585,93	29.585,93	
300	200	0	0	0	0	Acquisti di beni non sanitari	BA0310		-	-	-	-	
300	200	100	0	0	0	Prodotti alimentari	BA0320		268.910,00	-	484.906,36	215.996,36	
300	200	101	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per prodotti alimentari	BA0320		-	-	-	-	
300	200	200	0	0	0	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BA0330		67.000,00	-	79.888,52	12.888,52	
300	200	201	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BA0330		-	-	-	-	
300	200	300	0	0	0	Combustibili, carburanti e lubrificanti	BA0340		11.000,00	-	11.000,00	-	
300	200	301	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per combustibili, carburanti e lubrificanti	BA0340		-	-	-	-	
300	200	400	0	0	0	Supporti informatici e cancelleria	BA0350		-	-	-	-	
300	200	400	100	0	0	Cancelleria e stampati			42.900,00	-	42.895,93	4,07	
300	200	400	200	0	0	Materiali di consumo per l'informatica			49.000,00	-	52.501,99	3.501,99	
300	200	400	300	0	0	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico			9.000,00	-	11.058,00	2.058,00	
300	200	400	400	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per supporti informatici e cancelleria			-	-	-	-	
300	200	500	0	0	0	Materiale per la manutenzione	BA0360		-	-	-	-	
300	200	500	100	0	0	Materiali ed accessori per beni sanitari			100.000,00	-	100.000,00	-	
300	200	500	200	0	0	Materiali ed accessori per beni non sanitari			179.650,00	-	183.000,00	3.350,00	
300	200	500	300	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per materiali per manutenzione			-	-	-	-	
300	200	600	0	0	0	Altri beni e prodotti non sanitari	BA0370	R	29.500,00	-	29.004,76	495,24	
300	200	601	0	0	0	IVA indetraibile acquisti intercompany per altri beni e prodotti non sanitari	BA0370		-	-	-	-	
300	200	700	0	0	0	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA0380	R	-	-	-	-	
300	200	700	100	0	0	Prodotti alimentari			90,00	-	93,64	3,64	
300	200	700	200	0	0	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			191.000,00	-	194.476,94	3.476,94	
300	200	700	300	0	0	Combustibili, carburanti e lubrificanti			-	-	-	-	
300	200	700	400	0	0	Supporti informatici e cancelleria			133.200,00	-	151.139,78	17.939,78	
300	200	700	500	0	0	Materiale per la manutenzione			350,00	-	350,00	-	
300	200	700	900	0	0	Altri beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			500,00	-	995,24	495,24	
305	0	0	0	0	0	ACQUISTI DI SERVIZI	BA0390		-	-	-	-	
305	100	0	0	0	0	Acquisti servizi sanitari	BA0400		-	-	-	-	
305	100	50	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	BA0410		-	-	-	-	
305	100	50	100	0	0	- da convenzione	BA0420		-	-	-	-	
305	100	50	100	10	0	Costi per assistenza MMG	BA0430		-	-	-	-	
305	100	50	100	10	5	Quota capitaria nazionale			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	10	Compensi da fondo ponderazione			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	15	Compensi da fondo qualità dell'assistenza			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	20	Compensi da fondo quota capitaria regionale			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	25	Compensi extra derivanti da accordi nazionali			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	30	Compensi da accordi regionali			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	35	Compensi da accordi aziendali			-	-	-	-	
305	100	50	100	10	40	Premi assicurativi malattia			-	-	-	-	

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

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI							
305	100	100	100	10	0	Prodotti farmaceutici e galenici						
305	100	100	100	20	0	Contributi farmacie rurali ed Enpaf						
305	100	100	200	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	BA0510	R				
305	100	100	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0520	S	8.735,20		8.735,20	
305	100	150	0	0	0	Acquisti sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	BA0530					
305	100	150	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0540	R				
305	100	150	100	10	0	Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali		R				
305	100	150	100	20	0	Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali fatturate		R	686.683,75		686.683,75	
305	100	150	150	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0541	R				
305	100	150	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0550					
305	100	150	250	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0551					
305	100	150	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0560	S				
305	100	150	300	10	0	Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione in compensazione		S				
305	100	150	300	20	0	Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione fatturate		S				
305	100	150	350	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	BA0561	S				
305	100	150	400	0	0	- da privato - Medici SUMAI	BA0570					
305	100	150	400	10	0	Compensi fissi						
305	100	150	400	20	0	Compendi da fondo ponderazione						
305	100	150	400	30	0	Compensi extra derivanti da accordi nazionali						
305	100	150	400	40	0	Compensi da accordi regionali						
305	100	150	400	50	0	Compensi da accordi aziendali						
305	100	150	400	60	0	Altre competenze						
305	100	150	400	70	0	Oneri sociali						
305	100	150	500	0	0	- da privato						
305	100	150	500	10	0	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	BA0580					
305	100	150	500	15	0	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	BA0591					
305	100	150	500	20	0	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	BA0600					
305	100	150	500	25	0	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	BA0601					
305	100	150	500	30	0	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	BA0610					
305	100	150	500	35	0	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	BA0611					
305	100	150	500	40	0	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	BA0620					
305	100	150	500	45	0	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	BA0621					
305	100	150	600	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA0630					
305	100	150	700	0	0	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA0631					

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	200	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	BA0640						
305	100	200	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0650	R	-	-	-	-	-
305	100	200	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0660		-	-	-	-	-
305	100	200	300	0	0	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	BA0670	SS	-	-	-	-	-
305	100	200	400	0	0	- da privato (intra-regionale)	BA0680						
305	100	200	400	10	0	Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero							
305	100	200	400	20	0	Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale							
305	100	200	500	0	0	- da privato (extraregionale)	BA0690						
305	100	200	500	10	0	Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero							
305	100	200	500	20	0	Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale							
305	100	250	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	BA0700						
305	100	250	100	0	0	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0710	R	-	-	-	-	-
305	100	250	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0720						
305	100	250	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0730	S	-	-	-	-	-
305	100	250	400	0	0	- da privato - AFIR	BA0740						
305	100	250	400	10	0	AFIR farmacie convenzionate							
305	100	250	400	20	0	Fornitura ausilii per incontinenti							
305	100	250	400	30	0	Ossigeno terapia domiciliare							
305	100	250	400	90	0	AFIR altro							
305	100	300	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	BA0760	R	-	-	-	-	-
305	100	300	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0760	R	-	-	-	-	-
305	100	300	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0770						
305	100	300	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0780	S	-	-	-	-	-
305	100	300	400	0	0	- da privato	BA0790						
305	100	300	400	10	0	Assist. Protesica indiretta art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84							
305	100	300	400	20	0	Servizio supporto gestione assistenza protesica							
305	100	350	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	BA0800						
305	100	350	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0810	R	-	-	-	-	-
305	100	350	100	10	0	Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) regionali		R	-	-	-	-	-
305	100	350	100	20	0	Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero regionali		R	-	-	-	-	-
305	100	350	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0820						
305	100	350	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0830	S	-	-	-	-	-
305	100	350	300	10	0	Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali		S	-	-	-	-	-
305	100	350	300	20	0	Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero extra regionali		S	-	-	-	-	-
305	100	350	400	0	0	- da privato	BA0840						
305	100	350	400	10	0	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	BA0850						
305	100	350	400	20	0	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	BA0860						
305	100	350	400	30	0	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	BA0870						
305	100	350	400	40	0	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	BA0880						

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	350	500	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA0890		-	-	-	-	
305	100	400	0	0	0	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	BA0900						
305	100	400	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA0910	R	-	-	-	-	
305	100	400	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0920		-	-	-	-	
305	100	400	300	0	0	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	BA0930	SS	-	-	-	-	
305	100	400	400	0	0	- da privato (intra-regionale)	BA0940		-	-	-	-	
305	100	400	500	0	0	- da privato (extraregionale)	BA0950		-	-	-	-	
305	100	450	0	0	0	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	BA0960						
305	100	450	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA0970	R					
305	100	450	100	10	0	Rimborso costo farmaci		R					
305	100	450	100	20	0	Servizio di distribuzione		R					
305	100	450	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA0980		-	-	-	-	
305	100	450	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA0990	S	-	-	-	-	
305	100	450	400	0	0	- da privato (intra-regionale)	BA1000		-	-	-	-	
305	100	450	400	10	0	Compenso distribuzione per conto (DPC)			-	-	-	-	
305	100	450	400	90	0	Altro	BA1010		-	-	-	-	
305	100	450	500	0	0	- da privato (extraregionale)			-	-	-	-	
305	100	450	600	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA1020		-	-	-	-	
305	100	500	0	0	0	Acquisito prestazioni termali in convenzione	BA1030						
305	100	500	100	0	0	Mobilità intraregionale	BA1040	R	-	-	-	-	
305	100	500	200	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA1050		-	-	-	-	
305	100	500	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA1060	S	-	-	-	-	
305	100	500	400	0	0	- da privato	BA1070		-	-	-	-	
305	100	500	500	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA1080		-	-	-	-	
305	100	550	0	0	0	Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	BA1090						
305	100	550	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA1100	R	-	-	-	-	
305	100	550	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1110		-	-	-	-	
305	100	550	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA1120	S	-	-	-	-	
305	100	550	400	0	0	- da privato	BA1130		-	-	-	-	
305	100	550	400	10	0	Trasporti primari (emergenza)			-	-	-	-	
305	100	550	400	20	0	Trasporti secondari			60.000,00	-	60.000,00	-	
305	100	550	400	30	0	Elisoccorso			-	-	-	-	
305	100	550	400	40	0	Trasporti nefropatici			-	-	-	-	
305	100	600	0	0	0	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	BA1140						
305	100	600	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA1150	R	-	-	-	-	
305	100	600	100	10	0	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	BA1151	R	-	-	-	-	
305	100	600	100	20	0	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	BA1152	R	-	-	-	-	
305	100	600	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	BA1160		-	-	-	-	
305	100	600	200	10	0	RSA esterne			-	-	-	-	
305	100	600	200	20	0	Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani			-	-	-	-	
305	100	600	200	30	0	Abbatimento rette anziani non autosufficienti			-	-	-	-	
305	100	600	200	90	0	Altre prestazioni da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			-	-	-	-	
305	100	600	250	0	0	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	BA1161	S	-	-	-	-	

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	600	300	0	0	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	BA1170	SS	-	-	-	-	-
305	100	600	400	0	0	- da privato (intra-regionale)	BA1180		-	-	-	-	-
305	100	600	400	10	0	Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica			-	-	-	-	-
305	100	600	400	20	0	Conv. per ass. domiciliare -ADI			-	-	-	-	-
305	100	600	400	30	0	RSA esterne			-	-	-	-	-
305	100	600	400	40	0	Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani			-	-	-	-	-
305	100	600	400	50	0	Abbattimento rette anziani non autosufficienti			-	-	-	-	-
305	100	600	400	60	0	Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti			-	-	-	-	-
305	100	600	400	70	0	Convenzioni per attività di consultorio familiare			-	-	-	-	-
305	100	600	400	90	0	Altre prestazioni da privato (intra-regionale)			-	-	-	-	-
305	100	600	500	0	0	- da privato (extraregionale)	BA1190		-	-	-	-	-
305	100	600	500	10	0	Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti			-	-	-	-	-
305	100	600	500	90	0	Altre prestazioni da privato (extraregionale)			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-
305	100	650	0	0	0	Comparsazione al personale per att. libero-prof. (intra-regionale)	BA1200		-	-	-	-	-
305	100	650	100	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area ospedaliera	BA1210		-	-	-	-	-
305	100	650	200	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area specialistica	BA1220		735.400,00	735.400,00	735.400,00	735.400,00	-
305	100	650	300	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Area sanità pubblica	BA1230		-	-	-	-	-
305	100	650	400	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	BA1240		-	-	-	-	-
305	100	650	400	10	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria			220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	-
305	100	650	400	20	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie			30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-
305	100	650	400	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria			-	-	-	-	-
305	100	650	400	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Altro			-	-	-	-	-
305	100	650	500	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1250	R	-	-	-	-	-
305	100	650	500	10	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria			-	-	-	-	-
305	100	650	500	20	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie			-	-	-	-	-
305	100	650	500	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria			-	-	-	-	-
305	100	650	500	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Altro			-	-	-	-	-
305	100	650	600	0	0	Comparsazione al personale per att. libero professionale intra-regionale - Altro	BA1260		-	-	-	-	-
305	100	650	600	5	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale			-	-	-	-	-
305	100	650	600	10	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico			-	-	-	-	-
305	100	650	600	15	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo			-	-	-	-	-
305	100	650	600	20	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario			12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	-

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	650	600	25	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale			-	-	-	-	
305	100	650	600	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico			-	-	-	-	
305	100	650	600	35	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo			-	-	-	-	
305	100	650	600	40	0	Personale di supporto diretto e indiretto			110.000,00	-	110.000,00	-	
305	100	650	600	45	0	Quota di perequazione			-	-	-	-	
305	100	650	600	50	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			-	-	-	-	
305	100	650	600	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	BA1270	R	-	-	-	-	
305	100	650	700	0	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-	-	-	
305	100	650	700	5	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	10	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	15	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	20	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	25	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	35	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	40	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		R	-	-	-	-	
305	100	650	700	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		R	-	-	-	-	
305	100	700	0	0	0	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	BA1280		-	-	-	-	
305	100	700	100	0	0	Contributi ad associazioni di volontariato	BA1290		-	-	-	-	
305	100	700	200	0	0	Rimborsi per cure all'estero	BA1300		-	-	-	-	
305	100	700	300	0	0	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	BA1310		-	-	-	-	
305	100	700	400	0	0	Contributo Legge 210/92	BA1320		-	-	-	-	
305	100	700	500	0	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	BA1330		-	-	-	-	
305	100	700	500	5	0	Rimborsi per ricoveri in Italia			-	-	-	-	
305	100	700	500	10	0	Rimborsi per altra assistenza sanitaria			-	-	-	-	
305	100	700	500	15	0	Contributi ai nefropatici			-	-	-	-	
305	100	700	500	20	0	Contributi ai donatori di sangue lavoratori			-	-	-	-	
305	100	700	500	25	0	Altri contributi agli assistiti			-	-	-	-	
305	100	700	500	30	0	Altri contributi per attività socio - assistenziale			-	-	-	-	
305	100	700	500	35	0	Contributi ad enti			426.041,09	-	426.041,09	-	
305	100	700	500	40	0	Rimborsi per responsabilità civile			-	-	-	-	
305	100	700	500	45	0	Rimborsi per attività delegate della Regione			-	-	-	-	
305	100	700	500	90	0	Altri rimborsi, assegni e contributi			200.000,00	-	226.207,14	-	
305	100	700	600	0	0	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1340	R	-	-	-	-	
305	100	700	600	10	0	Rimborsi per attività delegate della Regione (SOVRAZIENDALI)		R	-	-	-	-	
305	100	700	600	90	0	Altri rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		R	71.699,92	-	71.699,92	-	
305	100	700	700	0	0	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	BA1341	R	-	-	-	-	

I	Livello					VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	II	III	IV	V	VI							
305	100	750	0	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	BA1350					
305	100	750	100	0	0	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1360	91.016,12		91.016,12		
305	100	750	200	0	0	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	BA1370	5.000,00				5.000,00
305	100	750	300	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	BA1380					
305	100	750	300	10	0	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	BA1390	226.491,43		226.491,43	284.840,00	58.348,57
305	100	750	300	20	0	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	BA1400					
305	100	750	300	20	5	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto		61.421,20			89.450,00	28.028,80
305	100	750	300	20	10	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati		138.940,00			156.436,00	17.496,00
305	100	750	300	20	15	Oneri sociali su consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		38.381,00			48.178,16	9.797,16
305	100	750	300	30	0	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	BA1410					
305	100	750	300	30	5	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria						
305	100	750	300	30	10	Costo contrattisti - area sanitaria						
305	100	750	300	30	15	Costo contrattisti - ricerca corrente						
305	100	750	300	30	20	Costo contrattisti - ricerca finalizzata						
305	100	750	300	40	0	Indennità a personale universitario - area sanitaria	BA1420	109.792,83		109.792,83	108.969,55	823,28
305	100	750	300	40	5	Indennità personale universitario (De Maria)		93.716,56		93.716,56	95.362,03	1.645,47
305	100	750	300	40	15	Retribuzione di posizione personale sanitario universitario						
305	100	750	300	40	20	Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	25	Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	30	Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	35	Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	40	Altre competenze Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	45	Altre competenze Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	50	Oneri sociali Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	55	Oneri sociali Dirigenza medica universitaria						
305	100	750	300	40	10	Oneri sociali						
305	100	750	300	50	0	Lavoro interinale - area sanitaria	BA1430					
305	100	750	300	60	0	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	BA1440					
305	100	750	300	60	5	Costo del personale tirocinante - area sanitaria		25.000,00		25.000,00	21.250,00	3.750,00
305	100	750	300	60	10	Costo borsisti - area sanitaria		35.000,00		35.000,00	8.750,00	26.250,00
305	100	750	300	60	20	Costo borsisti - ricerca corrente		1.630.750,00		1.630.750,00	1.725.143,34	94.393,34
305	100	750	300	60	25	Indennità per commissioni sanitarie		10.000,00		10.000,00	10.000,00	
305	100	750	300	60	30	Compensi ai docenti		36.000,00		36.000,00	36.000,00	
305	100	750	300	60	35	Assegni studio agli allievi						
305	100	750	300	60	40	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		11.000,00		11.000,00	15.148,00	4.148,00
305	100	750	300	60	90	Oneri sociali su altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria						
305	100	750	400	0	0	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	BA1450					
305	100	750	400	10	0	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1460					

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilit� (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	750	400	20	0	Rimborso oneri stipendiati personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universit�	BA1470		-	-	-	-	-
305	100	750	400	30	0	Rimborso oneri stipendiati personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extratragione)	BA1480	SS	-	-	-	-	-
305	100	800	0	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	BA1490						
305	100	800	100	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1500	R	-	-	-	-	-
305	100	800	200	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	BA1510		-	-	-	-	-
305	100	800	300	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extratragione)	BA1520	SS	-	-	-	-	-
305	100	800	400	0	0	Altri servizi sanitari da privato	BA1530						
305	100	800	400	10	0	Compensi per sperimentazioni cliniche			-	-	-	-	-
305	100	800	400	90	0	Altri servizi sanitari da privato			700.000,00	-	-	755.000,00	-
305	100	800	500	0	0	Costi per servizi sanitari - Mobilit� internazionale passiva	BA1540		-	-	-	-	-
305	100	800	600	0	0	Costi per servizi sanitari - Mobilit� internazionale passiva rilevata dalle ASL	BA1541	R	-	-	-	-	-
305	100	800	700	0	0	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	BA1542	SS	-	-	-	-	-
305	100	850	0	0	0	Costi GSA per differenziale saldo mobilit� interregionale	BA1550	S	-	-	-	-	-
305	200	0	0	0	0	Acquisti di servizi non sanitari	BA1560						
305	200	100	0	0	0	Servizi non sanitari	BA1570						
305	200	100	50	0	0	Lavanderia	BA1580		288.000,00	-	-	287.200,00	800,00
305	200	100	100	0	0	Pulizia	BA1590		1.315.000,00	-	-	1.315.000,00	-
305	200	100	150	0	0	Mensa	BA1600						
305	200	100	150	10	0	Mensa dipendenti	BA1601		207.000,00	-	-	-	207.000,00
305	200	100	150	20	0	Mensa degenti	BA1602		138.000,00	-	-	-	138.000,00
305	200	100	200	0	0	Riscaldamento	BA1610		-	-	-	-	-
305	200	100	250	0	0	Servizi di assistenza informatica	BA1620		-	-	-	-	-
305	200	100	250	10	0	Servizio informatico sanitario regionale (SISR)			-	-	-	-	-
305	200	100	250	20	0	Elaborazione ricette prescrizioni			-	-	-	-	-
305	200	100	250	90	0	Altri servizi di assistenza informatica			5.000,00	-	-	5.000,00	-
305	200	100	300	0	0	Servizi trasporti (non sanitari)	BA1630		20.000,00	-	-	20.000,00	-
305	200	100	350	0	0	Smaltimento rifiuti	BA1640		298.100,00	-	-	298.100,00	-
305	200	100	400	0	0	Utenze telefoniche	BA1650						
305	200	100	400	10	0	Spese telefoniche			21.000,00	-	-	21.000,00	-
305	200	100	400	20	0	Internet			13.000,00	-	-	13.000,00	-
305	200	100	450	0	0	Utenze elettricit�	BA1660		2.480.000,00	-	-	2.480.000,00	-
305	200	100	500	0	0	Altre utenze	BA1670		190.000,00	-	-	190.000,00	-
305	200	100	500	10	0	Acqua							
305	200	100	500	20	0	Gas			407,35	-	-	407,35	-
305	200	100	500	30	0	Canoni radiotelevisivi							
305	200	100	500	40	0	Banche dati							
305	200	100	500	50	0	Altre utenze							
305	200	100	550	0	0	Premi di assicurazione	BA1680		-	-	-	-	-
305	200	100	550	10	0	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	BA1690		-	-	-	-	-
305	200	100	550	20	0	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	BA1700		105.000,00	-	-	105.000,00	-
305	200	100	600	0	0	Altri servizi non sanitari	BA1710						
305	200	100	600	10	0	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1720	R	191.565,54	-	-	170.902,22	20.663,32
305	200	100	600	20	0	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	BA1730						
305	200	100	600	20	5	Altri servizi non sanitari da pubblico			7.500,00	-	-	7.500,00	-
305	200	100	600	20	10	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico							

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	200	100	600	30	0	Altri servizi non sanitari da privato	BA1740		295.745,00	-	359.745,00	64.000,00	
305	200	100	600	30	5	Servizi di vigilanza			30.000,00	-	30.000,00	-	
305	200	100	600	30	10	Servizi religiosi			14.500,00	-	14.500,00	-	
305	200	100	600	30	15	Spese bancarie			250,00	-	250,00	-	
305	200	100	600	30	20	Spese di incasso			-	-	-	-	
305	200	100	600	30	25	Spese di rappresentanza			178.000,00	-	177.324,87	675,13	
305	200	100	600	30	30	Pubblicità e inserzioni			37.000,00	-	37.000,00	-	
305	200	100	600	30	35	Altre spese legali			55.000,00	-	50.285,35	4.714,65	
305	200	100	600	30	40	Spese postali			3.500,00	-	500,00	3.000,00	
305	200	100	600	30	45	Bolli e marche			195.000,00	-	195.000,00	-	
305	200	100	600	30	50	Abbonamenti e riviste			100.000,00	-	110.000,00	10.000,00	
305	200	100	600	30	55	Altre spese generali e amministrative			100.000,00	-	120.000,00	20.000,00	
305	200	100	600	30	60	Rimborsi spese personale dipendente			20.000,00	-	20.000,00	-	
305	200	100	600	30	65	Altri rimborsi spese			-	-	-	-	
305	200	100	600	30	80	Altri servizi socio - assistenziali da privato			5.040.000,00	-	5.037.630,00	2.370,00	
305	200	100	600	30	90	Altri servizi non sanitari da privato			-	-	-	-	
305	200	200	0	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	BA1750		-	-	-	-	
305	200	200	100	0	0	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1760	R	16.949,17	16.949,17	16.949,17	-	
305	200	200	200	0	0	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1770		-	-	-	-	
305	200	200	300	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	BA1780		-	-	-	-	
305	200	200	300	10	0	Consulenze non sanitarie da privato	BA1790		7.400,00	7.400,00	6.661,20	738,80	
305	200	200	300	10	5	Consulenze fiscali			-	-	-	-	
305	200	200	300	10	10	Consulenze amministrative			25.000,00	25.000,00	-	25.000,00	
305	200	200	300	10	15	Consulenze tecniche			65.642,95	65.642,95	86.611,31	20.968,36	
305	200	200	300	10	20	Consulenze legali			15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	
305	200	200	300	10	90	Altre consulenze non sanitarie da privato			88.627,90	88.627,90	71.000,00	17.627,90	
305	200	200	300	20	0	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	BA1800		-	-	-	-	
305	200	200	300	30	0	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	BA1810		-	-	-	-	
305	200	200	300	40	0	Lavoro interinale - area non sanitaria	BA1820		132.427,28	132.427,28	182.046,60	49.619,32	
305	200	200	300	50	0	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	BA1830		-	-	-	-	
305	200	200	300	50	10	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria			-	-	-	-	
305	200	200	300	50	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria			-	-	-	-	
305	200	200	300	50	30	Costo borsisti - area non sanitaria			-	-	-	-	
305	200	200	300	50	40	Indennità per commissioni non sanitarie			5.500,00	5.500,00	5.500,00	-	
305	200	200	300	50	90	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			-	-	-	-	
305	200	200	300	60	0	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	BA1831		-	-	-	-	
305	200	200	400	0	0	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	BA1840		-	-	-	-	
305	200	200	400	10	0	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1850	R	-	-	-	-	
305	200	200	400	20	0	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	BA1860		-	-	-	-	
305	200	200	400	30	0	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	BA1870	SS	-	-	-	-	

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
305	200	300	0	0	0	Formazione (esternalizzata e non)	BA1880						
305	200	300	100	0	0	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	BA1890		25.000,00			40.000,00	15.000,00
305	200	300	200	0	0	Formazione (esternalizzata e non) da privato	BA1900		25.000,00			40.000,00	15.000,00
310	0	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)							
310	100	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	BA1920		200.000,00			190.000,00	10.000,00
310	200	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	BA1930						
310	200	100	0	0	0	Impianti di trasmissione dati e telefonia			85.000,00			60.000,00	25.000,00
310	200	200	0	0	0	Impiantistica varia			200.000,00			240.000,00	40.000,00
310	200	300	0	0	0	Altre manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			-			-	-
310	300	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	BA1940		3.688.000,00			3.388.478,00	299.522,00
310	400	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	BA1950		-			-	-
310	500	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione agli automezzi	BA1960		2.500,00			2.500,00	-
310	600	0	0	0	0	Altre manutenzioni e riparazioni	BA1970						
310	600	100	0	0	0	Attrezzature informatiche			266.000,00			271.000,00	5.000,00
310	600	200	0	0	0	Software			20.000,00			21.653,87	1.653,87
310	600	300	0	0	0	Altre manutenzioni e riparazioni			35.000,00			29.000,00	6.000,00
310	700	0	0	0	0	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1980	R	-			-	-
315	0	0	0	0	0	Godimento di beni di terzi	BA1990						
315	100	0	0	0	0	Fitti passivi	BA2000						
315	100	100	0	0	0	Locazioni passive							
315	100	200	0	0	0	Spese condominiali							
315	200	0	0	0	0	Canoni di noleggio	BA2010						
315	200	100	0	0	0	Canoni di noleggio - area sanitaria	BA2020		449.800,00			790.787,99	340.987,99
315	200	200	0	0	0	Canoni di noleggio - area non sanitaria	BA2030						
315	200	200	100	0	0	Canoni hardware e software			810.000,00			342.516,16	467.483,84
315	200	200	200	0	0	Canoni fotocopiatici			28.000,00			28.000,00	-
315	200	200	300	0	0	Canoni noleggio automezzi			8.600,00			8.600,00	-
315	200	200	900	0	0	Canoni noleggio altro			40.000,00			45.000,00	5.000,00
315	300	0	0	0	0	Canoni di leasing	BA2040						
315	300	100	0	0	0	Canoni di leasing - area sanitaria	BA2050						
315	300	100	100	0	0	Canoni di leasing operativo							
315	300	200	0	0	0	Canoni di leasing - area non sanitaria	BA2060						
315	300	200	100	0	0	Canoni di leasing operativo							
315	300	200	200	0	0	Canoni di leasing finanziario							
315	350	0	0	0	0	Canoni di project financing	BA2061						
315	400	0	0	0	0	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2070	R					
320	0	0	0	0	0	Personale del ruolo sanitario	BA2090						
320	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	BA2100						
320	100	100	0	0	0	Costo del personale dirigente medico	BA2110						
320	100	100	100	0	0	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BA2120						
320	100	100	100	10	0	Voci di costo a carattere stipendiale			7.408.045,44			6.838.572,91	569.472,53
320	100	100	100	20	0	Ripartizione di posizione			2.162.148,22			2.147.148,22	15.000,00
320	100	100	100	30	0	Indennità di risultato:							
320	100	100	100	30	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria			782.531,13			605.506,66	177.024,47
320	100	100	100	40	0	Altro trattamento accessorio:							
320	100	100	100	40	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria			351.393,33			356.135,33	4.742,00
320	100	100	100	50	0	Altri oneri per il personale:							
320	100	100	100	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
320	100	100	100	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
320	100	100	100	50	15	Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria			-	-	-	-	-
320	100	100	100	90	0	Oneri sociali su retribuzione:			-	-	-	-	-
320	100	100	100	90	0	Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria			2.954.767,04	2.954.767,04	2.679.137,68	275.629,36	
320	100	100	200	0	0	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BA2130		500.329,70	500.329,70	413.911,19	86.418,51	
320	100	100	200	20	0	Voci di costo a carattere stipendiale			125.927,64	125.927,64	140.927,64	15.000,00	
320	100	100	200	30	0	Indennità di risultato:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	30	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria			52.846,58	52.846,58	31.416,98	21.429,60	
320	100	100	200	40	0	Altro trattamento accessorio:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	40	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria			17.859,17	17.859,17	13.117,17	4.742,00	
320	100	100	200	50	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-
320	100	100	200	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-
320	100	100	200	50	15	Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria			-	-	-	-	-
320	100	100	200	90	0	Oneri sociali su retribuzione:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	90	5	Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria			196.954,56	196.954,56	168.078,92	28.875,64	
320	100	100	300	0	0	Costo del personale dirigente medico - altro	BA2140		-	-	-	-	-
320	100	200	0	0	0	Costo del personale dirigente non medico	BA2150		-	-	-	-	-
320	100	200	100	0	0	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	BA2160		-	-	-	-	-
320	100	200	100	10	0	Voci di costo a carattere stipendiale			2.446.020,80	2.446.020,80	2.300.921,90	145.098,90	
320	100	200	100	20	0	Retribuzione di posizione			364.303,27	364.303,27	364.303,27	-	
320	100	200	100	30	0	Indennità di risultato			256.689,08	256.689,08	169.148,68	87.540,40	
320	100	200	100	40	0	Altro trattamento accessorio			43.145,53	43.145,53	43.145,53	-	
320	100	200	100	50	0	Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:			-	-	-	-	-
320	100	200	100	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-
320	100	200	100	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-
320	100	200	100	50	15	Altre competenze personale dirigente non medico			-	-	-	-	-
320	100	200	100	90	0	Oneri sociali su retribuzione			-	-	-	-	-
320	100	200	100	300	0	Costo del personale dirigente medico - altro	BA2180		-	-	-	-	-
320	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario	BA2190		-	-	-	-	-
320	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	BA2200		-	-	-	-	-
320	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			8.173.444,60	8.173.444,60	7.504.748,13	668.696,47	
320	200	100	200	0	0	Straordinario			72.202,00	72.202,00	72.202,00	-	
320	200	100	300	0	0	Indennità personale			655.962,08	655.962,08	653.803,92	2.158,16	
320	200	100	301	0	0	Incarichi			46.078,38	46.078,38	46.078,38	-	
320	200	100	302	0	0	Progressioni economiche			576.387,25	576.387,25	577.264,06	-876,81	
320	200	100	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			754.022,07	754.022,07	537.226,26	216.795,81	
320	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio			430.568,42	430.568,42	409.304,30	21.264,12	
320	200	100	600	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-
320	200	100	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-
320	200	100	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-
320	200	100	600	15	0	Altri oneri per il personale			-	-	-	-	-
320	200	100	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione			2.962.922,96	2.962.922,96	2.623.123,42	339.799,54	

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI									
320	200	200	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	BA2210		77.968,08	77.968,08	-	136.655,82	-	58.687,74
320	200	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.086,00	1.086,00	-	1.086,00	-	-
320	200	200	200	0	0	Straordinario			16.140,83	16.140,83	-	15.031,81	-	1.109,02
320	200	200	300	0	0	Indennità personale			-	-	-	-	-	-
320	200	200	301	0	0	Incarichi			-	-	-	-	-	-
320	200	200	302	0	0	Progressioni economiche			-	-	-	-	-	-
320	200	200	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			6.754,07	6.754,07	-	8.073,54	-	1.319,47
320	200	200	500	0	0	Altro trattamento accessorio			10.000,00	10.000,00	-	12.000,00	-	2.000,00
320	200	200	600	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-	-
320	200	200	600	5	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
320	200	200	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
320	200	200	600	15	0	Altri oneri per il personale			-	-	-	-	-	-
320	200	200	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione			31.005,34	31.005,34	-	46.408,77	-	15.403,43
320	200	201	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo ricercatori piramide - tempo determinato	BA2210		-	-	-	-	-	-
320	200	201	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.151.151,60	1.151.151,60	-	1.162.565,03	-	11.413,43
320	200	201	200	0	0	Straordinario			-	-	-	-	-	-
320	200	201	300	0	0	Indennità personale			-	-	-	-	-	-
320	200	201	301	0	0	Incarichi			-	-	-	-	-	-
320	200	201	302	0	0	Progressioni economiche			-	-	-	-	-	-
320	200	201	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			188.000,00	188.000,00	-	192.351,77	-	4.351,77
320	200	201	500	0	0	Altro trattamento accessorio			-	-	-	-	-	-
320	200	201	600	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-	-
320	200	201	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-	-
320	200	201	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
320	200	201	600	15	0	Altri oneri per il personale			-	-	-	-	-	-
320	200	201	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione			368.065,82	368.065,82	-	383.305,96	-	15.240,14
320	200	202	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo collaboratori piramide - tempo determinato	BA2210		-	-	-	-	-	-
320	200	202	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			583.197,10	583.197,10	-	581.608,60	-	1.588,50
320	200	202	200	0	0	Straordinario			-	-	-	-	-	-
320	200	202	300	0	0	Indennità personale			-	-	-	-	-	-
320	200	202	301	0	0	Incarichi			-	-	-	-	-	-
320	200	202	302	0	0	Progressioni economiche			-	-	-	-	-	-
320	200	202	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			116.917,50	116.917,50	-	95.889,03	-	21.028,47
320	200	202	500	0	0	Altro trattamento accessorio			-	-	-	-	-	-
320	200	202	600	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-	-
320	200	202	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-	-
320	200	202	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
320	200	202	600	15	0	Altri oneri per il personale			-	-	-	-	-	-
320	200	202	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione			192.426,50	192.426,50	-	191.684,08	-	762,42
320	200	300	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	BA2220		-	-	-	-	-	-
325	0	0	0	0	0	Personale del ruolo professionale	BA2230		-	-	-	-	-	-
325	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo professionale	BA2240		-	-	-	-	-	-
325	100	100	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	BA2250		-	-	-	-	-	-
325	100	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			149.748,15	149.748,15	-	106.026,62	-	43.721,53
325	100	100	200	0	0	Retribuzione di posizione			39.540,51	39.540,51	-	39.540,51	-	-
325	100	100	300	0	0	Indennità di risultato			46.782,83	46.782,83	-	24.568,71	-	22.224,12
325	100	100	400	0	0	Altro trattamento accessorio			-	-	-	-	-	-
325	100	100	500	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-	-
325	100	100	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-	-
325	100	100	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
325	100	100	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo professionale			-	-	-	-	-	-
325	100	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione			65.484,20	65.484,20	-	45.908,78	-	19.575,42

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
325	100	200	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	BA2260						
325	100	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			56.241,11			8.939,01	47.302,10
325	100	200	200	0	0	Retribuzione di posizione			2.254,32			2.254,32	
325	100	200	300	0	0	Indennità di risultato			15.568,84			272,79	15.296,05
325	100	200	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
325	100	200	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
325	100	200	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
325	100	200	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
325	100	200	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo professionale							
325	100	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione			20.933,18			3.223,55	17.709,63
325	100	300	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	BA2270						
325	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale	BA2280						
325	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	BA2290						
325	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
325	200	100	200	0	0	Strordinario							
325	200	100	300	0	0	Indennità personale							
325	200	100	301	0	0	Incarichi							
325	200	100	302	0	0	Progressioni economiche							
325	200	100	400	0	0	Retribuzione per produttività personale							
325	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio							
325	200	100	600	0	0	Altri oneri per il personale:							
325	200	100	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
325	200	100	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
325	200	100	600	15	0	Altri oneri per il personale							
325	200	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione							
325	200	200	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	BA2300						
325	200	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
325	200	200	200	0	0	Strordinario							
325	200	200	300	0	0	Indennità personale							
325	200	200	301	0	0	Incarichi							
325	200	200	302	0	0	Progressioni economiche							
325	200	200	400	0	0	Retribuzione per produttività personale							
325	200	200	500	0	0	Altro trattamento accessorio							
325	200	200	600	0	0	Altri oneri per il personale:							
325	200	200	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
325	200	200	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
325	200	200	600	15	0	Altri oneri per il personale							
325	200	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione							
325	200	300	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	BA2310						
330	0	0	0	0	0	Personale del ruolo tecnico	BA2320						
330	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	BA2330						
330	100	100	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	BA2340						
330	100	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			94.461,22			92.965,60	1.495,62
330	100	100	200	0	0	Retribuzione di posizione			34.392,48			34.392,48	
330	100	100	300	0	0	Indennità di risultato			32.009,86			24.033,41	7.976,45
330	100	100	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
330	100	100	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
330	100	100	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
330	100	100	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
330	100	100	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico							
330	100	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione			41.841,01			40.864,50	976,51

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI									
330	100	200	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	BA2350							
330	100	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale								
330	100	200	200	0	0	Retribuzione di posizione								
330	100	200	300	0	0	Indennità di risultato								
330	100	200	400	0	0	Altro trattamento accessorio								
330	100	200	500	0	0	Altri oneri per il personale:								
330	100	200	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti								
330	100	200	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione								
330	100	200	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico								
330	100	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione								
330	100	300	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	BA2360							
330	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	BA2370							
330	200	100	0	0	0	Indeterminato	BA2380							
330	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.667.273,64				1.360.124,24	307.149,40
330	200	100	200	0	0	Straordinario			11.553,00				11.553,00	-
330	200	100	300	0	0	Indennità personale			45.593,98				49.911,53	4.317,55
330	200	100	301	0	0	Incarichi			7.999,94				7.999,94	-
330	200	100	302	0	0	Progressioni economiche			107.146,32				107.309,31	162,99
330	200	100	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			154.168,71				80.355,26	73.813,45
330	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio			55.782,83				57.146,87	1.364,04
330	200	100	600	0	0	Altri oneri per il personale:								
330	200	100	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti								
330	200	100	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione								
330	200	100	600	15	0	Altri oneri per il personale								
330	200	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione								
330	200	101	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo socio-sanitario - tempo determinato	BA2380							
330	200	101	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.568.867,88				1.472.599,02	96.268,86
330	200	101	200	0	0	Straordinario			13.477,00				13.477,00	-
330	200	101	300	0	0	Indennità personale			9.617,74				9.248,58	369,16
330	200	101	301	0	0	Incarichi			313,18				313,18	-
330	200	101	302	0	0	Progressioni economiche			34.497,19				34.549,67	52,48
330	200	101	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			145.067,60				87.000,19	58.067,41
330	200	101	500	0	0	Altro trattamento accessorio			51.715,77				61.872,60	10.156,83
330	200	101	600	0	0	Altri oneri per il personale:								
330	200	101	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti								
330	200	101	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione								
330	200	101	600	15	0	Altri oneri per il personale								
330	200	101	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione								
330	200	200	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	BA2390							
330	200	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			111.363,77				111.374,18	10,41
330	200	200	200	0	0	Straordinario			523,00				523,00	-
330	200	200	300	0	0	Indennità personale			984,89				917,22	67,67
330	200	200	301	0	0	Incarichi								
330	200	200	302	0	0	Progressioni economiche								
330	200	200	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			10.297,36				6.579,91	3.717,45
330	200	200	500	0	0	Altro trattamento accessorio			7.078,97				10.575,60	3.496,63
330	200	200	600	0	0	Altri oneri per il personale:								
330	200	200	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti								
330	200	200	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione								
330	200	200	600	15	0	Altri oneri per il personale								
330	200	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione								
330	200	201	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo socio-sanitario - tempo determinato	BA2390							
330	200	201	0	0	0				36.826,38				36.619,72	206,66

Livello	VOCE MODELLO CE						CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	I	II	III	IV	V	VI						
330	200	201	100	0	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	79.110,28	-	101.268,59	-	22.158,31
330	200	201	200	0	0	0	Straordinario	1.500,00	-	1.500,00	-	-
330	200	201	300	0	0	0	Indennità personale	887,20	-	826,24	-	60,96
330	200	201	301	0	0	0	Incarichi	-	-	-	-	-
330	200	201	302	0	0	0	Progressioni economiche	-	-	-	-	-
330	200	201	400	0	0	0	Retribuzione per produttività personale	7.313,79	-	5.982,88	-	1.330,91
330	200	201	500	0	0	0	Altro trattamento accessorio	5.027,90	-	9.616,02	-	4.588,12
330	200	201	600	0	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-
330	200	201	600	5	0	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-
330	200	201	600	10	0	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
330	200	201	600	15	0	0	Altri oneri per il personale	-	-	-	-	-
330	200	201	900	0	0	0	Oneri sociali su retribuzione	26.530,90	-	33.576,51	-	7.045,61
330	200	300	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
335	0	0	0	0	0	0	Personale del ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
335	100	0	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
335	100	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
335	100	100	100	0	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	323.268,85	-	282.722,59	-	40.546,26
335	100	100	200	0	0	0	Retribuzione di posizione	113.775,91	-	108.435,44	-	5.340,47
335	100	100	300	0	0	0	Indennità di risultato	93.540,98	-	64.784,14	-	28.756,84
335	100	100	400	0	0	0	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-	-
335	100	100	500	0	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-
335	100	100	500	5	0	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-
335	100	100	500	10	0	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
335	100	100	500	15	0	0	Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
335	100	100	900	0	0	0	Oneri sociali su retribuzione	147.272,34	-	123.048,45	-	24.223,89
335	100	200	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-
335	100	200	100	0	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	37.085,53	-	37.085,53	-	-
335	100	200	200	0	0	0	Retribuzione di posizione	4.659,53	-	4.659,53	-	-
335	100	200	300	0	0	0	Indennità di risultato	8.534,10	-	8.534,10	-	-
335	100	200	400	0	0	0	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-	-
335	100	200	500	0	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-
335	100	200	500	5	0	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-
335	100	200	500	10	0	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
335	100	200	500	15	0	0	Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
335	100	200	900	0	0	0	Oneri sociali su retribuzione	13.910,92	-	13.910,92	-	-
335	100	300	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
335	200	0	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	-	-	-	-
335	200	100	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	-	-	-	-
335	200	100	100	0	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	1.977.428,75	-	1.723.327,83	-	254.100,92
335	200	100	200	0	0	0	Straordinario	14.589,00	-	14.589,00	-	-
335	200	100	300	0	0	0	Indennità personale	97.319,62	-	96.220,63	-	1.098,99
335	200	100	301	0	0	0	Incarichi	6.000,00	-	6.000,00	-	-
335	200	100	302	0	0	0	Progressioni economiche	73.098,97	-	73.210,17	-	111,20
335	200	100	400	0	0	0	Retribuzione per produttività personale	182.846,63	-	101.813,09	-	81.033,54
335	200	100	500	0	0	0	Altro trattamento accessorio	5.500,00	-	5.000,00	-	500,00
335	200	100	600	0	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-
335	200	100	600	5	0	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-
335	200	100	600	10	0	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
335	200	100	600	15	0	0	Altri oneri per il personale	-	-	-	-	-
335	200	100	900	0	0	0	Oneri sociali su retribuzione	650.398,31	-	541.383,23	-	109.015,08
335	200	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-

Livello	VOCE MODELLO CE						CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	I	II	III	IV	V	VI						
335	200	200	100	0	0	0		323.704,12	323.704,12	-	339.467,18	15.763,06
							Voci di costo a carattere stipendiale					
335	200	200	200	0	0	0	Straordinario					
335	200	200	300	0	0	0	Indennità personale	6.453,96	6.453,96	-	6.010,51	443,45
335	200	200	301	0	0	0	Incarichi					
335	200	200	302	0	0	0	Progressioni economiche					
335	200	200	400	0	0	0	Ributazione per produttività personale	29.927,82	29.927,82	-	20.055,50	9.872,32
335	200	200	500	0	0	0	Altro trattamento accessorio	800,00	800,00	-	800,00	-
335	200	200	600	0	0	0	Altri oneri per il personale:					
335	200	200	600	5	0	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti					
335	200	200	600	10	0	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
335	200	200	600	15	0	0	Altri oneri per il personale					
335	200	200	900	0	0	0	Oneri sociali su retribuzione	102.053,72	102.053,72	-	103.420,73	1.367,01
335	200	300	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro					
340	0	0	0	0	0	0	Oneri diversi di gestione					
340	100	0	0	0	0	0	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)					
340	100	100	0	0	0	0	Imposte di registro					
340	100	200	0	0	0	0	Imposte di bollo	17.500,00	17.500,00	-	17.500,00	-
340	100	300	0	0	0	0	Tasse di concessione governative					
340	100	400	0	0	0	0	Imposte comunali	64.500,00	64.500,00	-	64.152,84	347,16
340	100	500	0	0	0	0	Tasse di circolazione automezzi	515,00	515,00	-	515,00	-
340	100	600	0	0	0	0	Permessi di transito e sosta					
340	100	900	0	0	0	0	Imposte e tasse diverse	7.500,00	7.500,00	-	7.500,00	-
340	200	0	0	0	0	0	Perdite su crediti					
340	300	0	0	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione					
340	300	100	0	0	0	0	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale					
340	300	100	100	0	0	0	Compensi agli organi direttivi e di indirizzo					
340	300	100	100	10	0	0	Indennità	604.800,00	604.800,00	-	604.800,00	-
340	300	100	100	30	0	0	Oneri sociali	158.926,80	158.926,80	-	158.926,80	-
340	300	100	100	90	0	0	Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo					
340	300	100	200	0	0	0	Compensi al collegio sindacale					
340	300	100	200	10	0	0	Indennità	63.694,95	63.694,95	-	63.694,95	-
340	300	100	200	30	0	0	Oneri sociali					
340	300	100	200	90	0	0	Altri compensi Collegio sindacale	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-
340	300	100	300	0	0	0	Compensi ad altri organismi					
340	300	100	300	10	0	0	Indennità	9.500,00	9.500,00	-	9.500,00	-
340	300	100	300	30	0	0	Oneri sociali	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-
340	300	100	300	90	0	0	Altri compensi ad altri organismi					
340	300	200	0	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione					
340	300	200	100	0	0	0	Premi di assicurazione personale dipendente	261.000,00	261.000,00	-	260.950,33	49,67
340	300	200	200	0	0	0	Contravvenzioni e sanzioni amministrative					
340	300	200	900	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione					
340	300	300	0	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
340	300	400	0	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione					
345	0	0	0	0	0	0	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali					
345	100	0	0	0	0	0	Ammortamento Costi di impianto e ampliamento					
345	200	0	0	0	0	0	Ammortamento Costi di ricerca, sviluppo					
345	300	0	0	0	0	0	Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca	11.173,24	11.173,24	-	11.173,24	-
345	400	0	0	0	0	0	Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altro					
345	500	0	0	0	0	0	Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
345	600	0	0	0	0	0	Ammortamento Migliorie su beni di terzi					
345	700	0	0	0	0	0	Ammortamento Pubblicità					

Livello	VOCE MODELLO CE						CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	I	II	III	IV	V	VI						
345	900	0	0	0	0	0		-	-	-	-	
350	0	0	0	0	0	0	BA2580	-	-	-	-	
350	100	0	0	0	0	0	BA2590	-	-	-	-	
350	100	100	0	0	0	0	BA2600	35.510,11	-	35.510,11	-	
350	100	200	0	0	0	0	BA2610	2.370.723,66	-	2.370.723,66	-	
350	200	0	0	0	0	0	BA2620	-	-	-	-	
350	200	100	0	0	0	0		397.141,26	-	397.141,26	-	
350	200	200	0	0	0	0		1.681.795,93	-	1.681.795,93	-	
350	200	300	0	0	0	0		77.584,51	-	75.584,51	2.000,00	
350	200	400	0	0	0	0		394,56	-	394,56	-	
350	200	500	0	0	0	0		248.024,96	-	245.024,96	3.000,00	
355	0	0	0	0	0	0	BA2630	-	-	-	-	
355	100	0	0	0	0	0	BA2640	-	-	-	-	
355	100	100	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	100	100	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	100	200	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	100	300	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	100	400	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	100	500	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	100	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	200	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	300	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	400	0	0	0		-	-	-	-	
355	100	200	500	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	0	0	0	0	0	BA2650	-	-	-	-	
355	200	100	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	101	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	102	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	103	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	200	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	201	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	202	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	203	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	204	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	205	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	206	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	207	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	208	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	209	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	210	0	0	0	0		-	-	-	-	
355	200	211	0	0	0	0		-	-	-	-	

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
355	200	300	0	0	0	Svalutazione Crediti v/prefetture							-
355	200	400	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP							-
355	200	401	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF							-
355	200	402	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR							-
355	200	403	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale							-
355	200	404	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale							-
355	200	405	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR							-
355	200	406	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							-
355	200	407	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							-
355	200	408	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro							-
355	200	409	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca							-
355	200	410	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							-
355	200	411	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							-
355	200	412	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							-
355	200	413	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							-
355	200	414	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							-
355	200	415	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Comuni							-
355	200	416	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione							-
355	200	500	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione							-
355	200	600	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni							-
355	200	601	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - acconto quota FSR da distribuire							-
355	200	602	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione						264.478,92	264.478,92
355	200	603	0	0	0	Svalutazione Crediti v/enti regionali							-
355	200	700	0	0	0	Svalutazione Crediti v/sperimentazioni gestionali							-
355	200	701	0	0	0	Svalutazione Crediti v/altre partecipate							-
355	200	702	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Erario							-
355	200	900	0	0	0	Svalutazione Crediti v/clienti privati							-
355	200	901	0	0	0	Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie							-
355	200	902	0	0	0	Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici							-
355	200	903	0	0	0	Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca							-
355	200	990	0	0	0	Svalutazione Altri crediti diversi							-
360	0	0	0	0	0	Variazione delle rimanenze	BA2660						-
360	100	0	0	0	0	Variazione rimanenze sanitarie	BA2670						-
360	100	10	0	0	0	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	BA2671						-

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
365	400	600	0	0	0	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	BA2880	-	-	-	-	-	-
365	400	610	0	0	0	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	BA2881	-	-	-	-	-	-
365	400	620	0	0	0	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	BA2882	-	-	-	-	-	-
365	400	630	0	0	0	Acc. per Fondi integrativi pensione	BA2883	-	-	-	-	-	-
365	400	640	0	0	0	Acc. incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	BA2884	-	-	-	-	-	-
365	400	700	0	0	0	Altri accantonamenti	BA2890	-	-	-	-	-	-
370	0	0	0	0	0	Interessi passivi	CA0110	-	-	-	-	-	-
370	100	0	0	0	0	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	CA0120	-	-	-	-	-	-
370	200	0	0	0	0	Interessi passivi su mutui	CA0130	188.350,43	188.350,43	-	205.372,80	-	17.022,37
370	300	0	0	0	0	Altri interessi passivi	CA0140	-	-	-	-	-	-
370	300	100	0	0	0	Interessi moratori e legali	-	-	-	-	-	-	-
370	300	900	0	0	0	Altri interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-
375	0	0	0	0	0	Altri oneri	-	-	-	-	-	-	-
375	100	0	0	0	0	Altri oneri finanziari	CA0160	180,00	180,00	-	180,00	-	-
375	200	0	0	0	0	Perdite su cambi	CA0170	-	-	-	-	-	-
380	0	0	0	0	0	Svalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie	DA0020	-	-	-	-	-	-
390	0	0	0	0	0	Oneri straordinari	EA0260	-	-	-	-	-	-
390	100	0	0	0	0	Minusvalenze	EA0270	-	-	-	-	-	-
390	200	0	0	0	0	Altri oneri straordinari	EA0280	-	-	-	-	-	-
390	200	100	0	0	0	Oneri tributari da esercizi precedenti	EA0290	-	-	-	-	-	-
390	200	200	0	0	0	Oneri da cause civili ed oneri processuali	EA0300	-	-	-	-	-	-
390	200	300	0	0	0	Sopravvenienze passive	EA0310	-	-	-	-	-	-
390	200	300	100	0	0	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0320	-	-	-	-	-	-
390	200	300	100	10	0	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	EA0330	-	-	-	-	-	-
390	200	300	100	20	0	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0340	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	0	0	Sopravvenienze passive v/terzi	EA0350	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	10	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0360	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	20	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	EA0370	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	20	5	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	EA0380	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	20	10	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	EA0390	-	-	-	-	9.986,99	9.986,99
390	200	300	200	20	15	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	EA0400	-	-	-	-	5.372,90	5.372,90
390	200	300	200	30	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	EA0410	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	40	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	EA0420	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	50	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	EA0430	-	-	-	-	-	-
390	200	300	200	60	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0440	-	-	-	-	10.591,26	10.591,26
390	200	300	200	90	0	Altre sopravvenienze passive v/terzi	EA0450	-	-	-	-	23.269,67	23.269,67
390	200	400	0	0	0	Insussistenze passive	EA0460	-	-	-	-	-	-
390	200	400	50	0	0	Insussistenze passive per quote FS vincolato	EA0461	-	-	-	-	-	-
390	200	400	100	0	0	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0470	-	-	-	-	-	-
390	200	400	200	0	0	Insussistenze passive v/terzi	EA0480	-	-	-	-	-	-
390	200	400	200	10	0	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0490	-	-	-	-	-	-
390	200	400	200	20	0	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	EA0500	-	-	-	-	-	-

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
390	200	400	200	30	0	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	EA0510		-	-	-	-	
390	200	400	200	40	0	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	EA0520		-	-	-	-	
390	200	400	200	50	0	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	EA0530		-	-	-	-	
390	200	400	200	60	0	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0540		-	-	-	-	
390	200	400	200	70	0	Altre insussistenze passive v/terzi	EA0550		-	-	11.837,84	11.837,84	
390	200	500	0	0	0	Altri oneri straordinari	EA0560		-	-	114,64	114,64	
400	0	0	0	0	0	IRAP	YA0010		3.002.183,34	-	-	-	
400	100	0	0	0	0	IRAP relativa a personale dipendente	YA0020		3.002.183,34	-	2.744.278,97	257.904,37	
400	200	0	0	0	0	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	YA0030		207.523,93	-	210.048,41	2.524,48	
400	300	0	0	0	0	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	YA0040		95.000,00	-	95.000,00	-	
400	400	0	0	0	0	IRAP relativa ad attività commerciale	YA0050		-	-	-	-	
405	0	0	0	0	0	IRES	YA0060		-	-	-	-	
405	100	0	0	0	0	IRES su attività istituzionale	YA0070		58.587,00	-	58.587,00	-	
405	200	0	0	0	0	IRES su attività commerciale	YA0080		-	-	-	-	
410	0	0	0	0	0	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	YA0090		-	-	-	-	
Totale costi									127.121.714,93	127.121.714,93	-	137.565.428,87	10.443.713,94

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
600	0	0	0	0	0	Contributi in c/esercizio	AA0010						
600	100	0	0	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	AA0020						
600	100	100	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	AA0030						
600	100	100	100	0	0	Finanziamento indistinto	AA0031	10.988.129,47	10.988.129,47			10.490.524,30	497.605,17
600	100	100	200	0	0	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	AA0032	1.954.793,50	1.954.793,50			2.393.552,19	438.758,69
600	100	100	300	0	0	Funzioni	AA0033						
600	100	100	300	10	0	Funzioni Pronto Soccorso	AA0034						
600	100	100	300	20	0	Funzioni Altro	AA0035	3.946.095,00	3.946.095,00			4.412.260,00	466.165,00
600	100	100	400	0	0	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	AA0036						
600	100	200	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	AA0040						
600	100	200	300	0	0	Altri contributi da FS regionale vincolati							
600	200	0	0	0	0	Contributi c/esercizio (extra fondo)	AA0050						
600	200	100	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	AA0060						
600	200	100	100	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	AA0070						
600	200	100	100	10	0	Contributi per anziani non autosufficienti							
600	200	100	100	20	0	Contributi da Regione per attività sociale							
600	200	100	100	30	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati a progetti europei							
600	200	100	100	40	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati a progetti ministeriali							
600	200	100	100	80	0	Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sanità		9.297.000,00	9.297.000,00			9.297.000,00	
600	200	100	100	90	0	Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sociale							
600	200	100	200	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	AA0080						
600	200	100	300	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	AA0090						
600	200	100	400	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	AA0100	188.350,43	188.350,43			205.372,80	17.022,37
600	200	200	0	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	AA0110						
600	200	200	100	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	AA0120				R		
600	200	200	200	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	AA0130				R		
600	200	300	0	0	0	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	AA0140						
600	200	300	50	0	0	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	AA0141						
600	200	300	100	0	0	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	AA0150						
600	200	300	100	10	0	Da Ministero dell'Università							
600	200	300	100	20	0	Da comuni per attività sanitaria							
600	200	300	100	30	0	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata							
600	200	300	100	40	0	Da Provincia							
600	200	300	100	80	0	Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività sanitaria							

Livello		VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II								
600	200	300	100	90	0	-	-	-	-
600	200	300	200	0	0	-	-	-	-
600	200	300	300	0	0	-	-	-	-
600	200	300	400	0	0	-	-	-	-
600	300	0	0	0	0	-	-	-	-
600	300	100	0	0	0	1.909.418,44	1.909.418,44	2.727.740,63	818.322,19
600	300	200	0	0	0	200.000,00	200.000,00	5.234.689,58	5.034.689,58
600	300	300	0	0	0	-	-	-	-
600	300	300	100	0	0	-	-	-	-
600	300	300	900	0	0	-	-	269.315,00	269.315,00
600	300	400	0	0	0	818.322,19	818.322,19	3.945.653,66	3.127.331,47
600	400	0	0	0	0	-	-	-	-
610	0	0	0	0	0	-	-	-	-
610	100	0	0	0	0	-	-	-	-
610	200	0	0	0	0	-	-	-	-
620	0	0	0	0	0	-	-	-	-
620	50	0	0	0	0	87.921,46	87.921,46	-	87.921,46
620	100	0	0	0	0	-	-	-	-
620	200	0	0	0	0	-	-	-	-
620	300	0	0	0	0	5.465.906,14	5.465.906,14	5.366.209,89	99.696,25
620	400	0	0	0	0	3.852.259,09	3.852.259,09	2.947.529,03	904.730,06
630	0	0	0	0	0	-	-	-	-
630	100	0	0	0	0	-	-	-	-
630	100	100	0	0	0	-	-	-	-
630	100	100	100	0	0	12.469.684,00	12.469.684,00	11.696.645,67	773.038,33

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
630	100	100	100	20	0	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero			-	-	-	-	-
630	100	100	200	0	0	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	AA0360						
630	100	100	200	10	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche		23.510.034,74	23.510.034,74	-	-	23.108.570,54	401.464,20
630	100	100	200	20	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate		840.534,99	840.534,99	-	-	840.534,99	-
630	100	100	250	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	AA0361		-	-	-	-	-
630	100	100	300	0	0	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	AA0370		-	-	-	-	-
630	100	100	400	0	0	Prestazioni di File F	AA0380	9.459.822,04	9.459.822,04	-	-	10.988.217,80	1.528.395,76
630	100	100	500	0	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	AA0390		-	-	-	-	-
630	100	100	600	0	0	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	AA0400		-	-	-	-	-
630	100	100	700	0	0	Prestazioni terminali	AA0410		-	-	-	-	-
630	100	100	800	0	0	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	AA0420		-	-	-	-	-
630	100	100	810	0	0	Prestazioni assistenza integrativa	AA0421		-	-	-	-	-
630	100	100	820	0	0	Prestazioni assistenza protesica	AA0422		-	-	-	-	-
630	100	100	830	0	0	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	AA0423		-	-	-	-	-
630	100	100	840	0	0	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	AA0424		-	-	-	-	-
630	100	100	850	0	0	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	AA0425		-	-	-	-	-
630	100	100	900	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	AA0430		-	-	-	-	-
630	100	100	900	10	0	Consulenze sanitarie		17.976,90	17.976,90	-	-	17.976,90	-
630	100	100	900	90	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-	-	-	-
630	100	200	0	0	0	Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	AA0440		-	-	-	-	-
630	100	300	0	0	0	Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	AA0450		-	-	-	-	-
630	100	300	100	0	0	Prestazioni di ricovero	AA0460		-	-	-	-	-
630	100	300	100	10	0	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero in compensazione		5.106.987,00	5.106.987,00	-	-	5.106.987,00	-
630	100	300	100	20	0	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero			-	-	-	-	-
630	100	300	150	0	0	Prestazioni ambulatoriali	AA0470		-	-	-	-	-
630	100	300	150	100	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in compensazione		14.829.162,00	14.829.162,00	-	-	14.829.162,00	-
630	100	300	150	200	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate			-	-	-	-	-
630	100	300	160	0	0	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	AA0471		-	-	-	-	-
630	100	300	200	0	0	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	AA0480		-	-	-	-	-
630	100	300	250	0	0	Prestazioni di File F	AA0490	12.157.118,00	12.157.118,00	-	-	12.157.118,00	-
630	100	300	300	0	0	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	AA0500		-	-	-	-	-
630	100	300	350	0	0	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	AA0510		-	-	-	-	-
630	100	300	400	0	0	Prestazioni terminali Extraregione	AA0520		-	-	-	-	-

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI									
630	100	300	450	0	0	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	AA0530	S	-	-	-	-	-	-
630	100	300	510	0	0	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	AA0541	SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	520	0	0	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	AA0542	SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	550	0	0	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	AA0550	S	-	-	-	-	-	-
630	100	300	600	0	0	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	AA0560	S	-	-	-	-	-	-
630	100	300	610	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	AA0561	S	-	-	-	-	-	-
630	100	300	650	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	AA0570	SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	650	10	0	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	AA0580	SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	650	20	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	AA0590	SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	650	20	10	Consulenze sanitarie		SS	-	-	-	-	-	-
630	100	300	650	20	20	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		SS	1.150.000,00	1.150.000,00	-	-	1.118.883,77	31.116,23
630	100	300	700	0	0	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale.	AA0600		257.647,04	257.647,04	-	-	257.647,04	-
630	100	300	800	0	0	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	AA0601	R	-	-	-	-	-	-
630	100	300	900	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	AA0602	SS	-	-	-	-	-	-
630	200	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0610	S	-	-	-	-	-	-
630	200	100	0	0	0	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0620	S	-	-	-	-	-	-
630	200	200	0	0	0	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0630	S	-	-	-	-	-	-
630	200	250	0	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0631	S	-	-	-	-	-	-
630	200	300	0	0	0	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0640	S	-	-	-	-	-	-
630	200	400	0	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0650	S	-	-	-	-	-	-
630	300	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	AA0660		-	-	-	-	-	-
630	300	100	0	0	0	Prestazioni di natura ospedaliera:								
630	300	100	100	0	0	Prestazioni di ricovero			50.000,00	50.000,00	-	-	30.000,00	20.000,00
630	300	100	200	0	0	Retta accompagnatori			-	-	-	-	-	-
630	300	100	300	0	0	Maggiorazione per scelta medico specialista			-	-	-	-	-	-
630	300	100	400	0	0	Prestazioni ambulatoriali			150.000,00	150.000,00	-	-	150.000,00	-
630	300	100	500	0	0	Servizio di Pronto Soccorso			-	-	-	-	-	-

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
630	300	100	600	0	0	Trasporti in ambulanza			-	-	-	-	-
630	300	100	900	0	0	Altre prestazioni di natura ospedaliera			-	-	-	-	-
630	300	200	0	0	0	Prestazioni di natura territoriale:			-	-	-	-	-
630	300	200	50	0	0	Rette R.S.A.			-	-	-	-	-
630	300	200	100	0	0	Rette case di riposo			-	-	-	-	-
630	300	200	150	0	0	Servizio Medicina del lavoro			-	-	-	-	-
630	300	200	200	0	0	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro			-	-	-	-	-
630	300	200	250	0	0	Servizio Igiene e Sanità pubblica			-	-	-	-	-
630	300	200	300	0	0	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione			-	-	-	-	-
630	300	200	350	0	0	Servizio Igiene degli alimenti			-	-	-	-	-
630	300	200	400	0	0	Servizio Disinfestazioni, disinfestazioni, derattizzazioni			-	-	-	-	-
630	300	200	450	0	0	Servizio Impiantistico antinfortunistico			-	-	-	-	-
630	300	200	500	0	0	Servizio Fisico ambientale			-	-	-	-	-
630	300	200	550	0	0	Diritti veterinari			-	-	-	-	-
630	300	200	600	0	0	Sanzioni amministrative			-	-	-	-	-
630	300	200	650	0	0	Sanzioni amministrative sul lavoro			-	-	-	-	-
630	300	200	700	0	0	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni			-	-	-	-	-
630	300	200	750	0	0	Servizio medicina legale: visite med fiscal lav. dipendenti:			-	-	-	-	-
630	300	200	750	10	0	dipendenti pubblici			-	-	-	-	-
630	300	200	750	20	0	dipendenti privati			-	-	-	-	-
630	300	200	900	0	0	Altre prestazioni di natura territoriale			-	-	-	-	-
630	300	300	0	0	0	Prestazioni amministrative e gestionali			-	-	-	-	-
630	300	400	0	0	0	Consulenze			-	-	-	-	-
630	300	500	0	0	0	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie			6.200,00	6.200,00	-	6.200,00	-
630	300	600	0	0	0	Corrispettivi per diritti sanitari			-	-	-	-	-
630	300	700	0	0	0	Sperimentazioni			-	-	-	-	-
630	300	800	0	0	0	Cessione plasma			500.000,00	500.000,00	-	450.000,00	50.000,00
630	300	900	0	0	0	Altri proventi e ricavi diversi:			-	-	-	-	-
630	300	900	100	0	0	Ricavi c/trasitorio			-	-	-	-	-
630	300	900	900	0	0	Altri proventi e ricavi diversi			-	-	-	-	-
630	400	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia			-	-	-	-	-
630	400	100	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	AA0680		-	-	-	-	-
630	400	200	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	AA0690		1.115.000,00	1.115.000,00	-	1.115.000,00	-
630	400	300	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	AA0700		-	-	-	-	-
630	400	400	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	AA0710		200.000,00	200.000,00	-	200.000,00	-
630	400	500	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	AA0720	R	85.163,80	85.163,80	-	85.163,80	-
630	400	600	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	AA0730		-	-	-	-	-
630	400	700	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	AA0740	R	-	-	-	-	-
640	0	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi	AA0760		-	-	-	-	-
640	100	0	0	0	0	Rimborsi assicurativi			-	-	-	-	-

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
640	200	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione							
640	200	100	0	0	0	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	AA0780		-				
640	200	200	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	AA0790		-				
640	300	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							
640	300	100	0	0	0	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0810	R	-				
640	300	200	0	0	0	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0820	R	-				
640	300	300	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0830	R					
640	300	300	100	0	0	Prestazioni amministrative e gestionali							
640	300	300	200	0	0	Consulenze non sanitarie			10.800,00			10.800,00	
640	300	300	900	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi							
640	300	400	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	AA0831	R	-				
640	400	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	AA0840						
640	400	100	0	0	0	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	AA0850		-				
640	400	200	0	0	0	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	AA0860		-				
640	400	300	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	AA0870						
640	400	300	100	0	0	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.							
640	400	300	200	0	0	Da comuni per integrazione rette in attività sociale							
640	400	300	300	0	0	Rimborso INAIL infortuni personale dipendente			30.100,00			36.261,46	6.161,46
640	400	300	400	0	0	Prestazioni amministrative e gestionali extra - regionali							
640	400	300	500	0	0	Consulenze non sanitarie extra - regionali							
640	400	300	900	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici			500,00			5.176,69	4.676,69
640	500	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	AA0880						
640	500	100	0	0	0	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	AA0890						
640	500	100	100	0	0	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	AA0900						
640	500	100	200	0	0	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	AA0910					112.160,74	112.160,74
640	500	100	300	0	0	Ulteriore Pay-back	AA0920					39.681,91	39.681,91
640	500	150	0	0	0	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	AA0921						
640	500	200	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	AA0930						
640	500	200	50	0	0	Uso telefono e TV degenti							
640	500	200	100	0	0	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio			79.000,00			78.394,73	605,27
640	500	200	150	0	0	Da privati per attività sociale in favore di minori, disabili e altri							
640	500	200	200	0	0	Rimborso spese di bollo			17.500,00			17.500,00	
640	500	200	250	0	0	Recupero spese di registrazione							
640	500	200	300	0	0	Recupero spese legali							
640	500	200	350	0	0	Recupero spese telefoniche							

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
I	II	III	IV	V	VI								
640	500	200	400	0	0	Recupero spese postali			18.000,00	18.000,00	-	17.950,38	49,62
640	500	200	450	0	0	Tasse ammissione concorsi			1.500,00	1.500,00	-	1.500,00	-
640	500	200	500	0	0	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti (per attività sanitaria)			12.000,00	12.000,00	-	10.904,63	1.095,37
640	500	200	550	0	0	Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze			-	-	-	-	-
640	500	200	600	0	0	Rimborso contributi su consulenze			-	-	-	-	-
640	500	200	900	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati			500.000,00	500.000,00	-	400.000,00	100.000,00
650	0	0	0	0	0	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	AA0940						
650	100	0	0	0	0	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	AA0950		840.000,00	840.000,00	-	840.000,00	-
650	200	0	0	0	0	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	AA0960		-	-	-	-	-
650	300	0	0	0	0	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	AA0970		-	-	-	-	-
660	0	0	0	0	0	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	AA0980						
660	100	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	AA0990		881.527,24	881.527,24	-	851.527,24	30.000,00
660	200	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	AA1000		2.270.928,95	2.270.928,95	-	2.301.691,20	30.762,25
660	300	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	AA1010		1.013.825,45	1.013.825,45	-	1.006.624,51	7.200,94
660	400	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	AA1020		-	-	-	-	-
660	500	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	AA1030		-	-	-	-	-
660	600	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	AA1040		582.855,06	582.855,06	-	575.855,06	7.000,00
670	0	0	0	0	0	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	AA1050		-	-	-	-	-
680	0	0	0	0	0	Altri ricavi e proventi	AA1060						
680	100	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni non sanitarie	AA1070		1.400,00	1.400,00	-	1.200,00	200,00
680	100	100	0	0	0	Differenze alberghiere camere speciali							
680	100	200	0	0	0	Cessione liquidi di fessaggio, rottami e materiali diversi							
680	100	900	0	0	0	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie							
680	200	0	0	0	0	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	AA1080		-	-	-	-	-
680	200	100	0	0	0	Rimborso spese condominiali			87.000,00	87.000,00	-	87.494,00	494,00
680	200	200	0	0	0	Locazioni attive			73.500,00	73.500,00	-	73.304,43	195,57
680	300	0	0	0	0	Altri proventi diversi	AA1090						
680	300	100	0	0	0	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici			87.672,00	87.672,00	-	41.040,00	46.632,00
680	300	200	0	0	0	Donazioni e lasciti			-	-	-	-	-
680	300	900	0	0	0	Altri proventi diversi			-	-	-	-	-
690	0	0	0	0	0	Interessi attivi	CA0010						
690	100	0	0	0	0	Interessi attivi su c/tesoreria unica	CA0020		80,00	80,00	-	80,00	-
690	200	0	0	0	0	Interessi attivi su c/c postali e bancari	CA0030		-	-	-	-	-
690	200	100	0	0	0	Interessi attivi su depositi bancari			-	-	-	-	-
690	200	200	0	0	0	Interessi attivi su depositi postali			-	-	-	-	-
690	300	0	0	0	0	Altri interessi attivi	CA0040						

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2024 bilancio sanità (A)	previsione 2024 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023							
I	II	III	IV	V	VI															
690	300	100	0	0	0	Interessi attivi su titoli		-	-	-	-	-	-							
690	300	200	0	0	0	Interessi moratori e legali		-	-	-	-	-	-							
690	300	900	0	0	0	Altri interessi attivi		-	-	-	72.938,93	-	72.938,93							
700	0	0	0	0	0	Altri proventi	CA0050	-	-	-	-	-	-							
700	100	0	0	0	0	Proventi da partecipazioni	CA0060	-	-	-	-	-	-							
700	200	0	0	0	0	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	CA0070	-	-	-	-	-	-							
700	300	0	0	0	0	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	CA0080	-	-	-	-	-	-							
700	400	0	0	0	0	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	CA0090	-	-	-	-	-	-							
700	500	0	0	0	0	Utili su cambi	CA0100	-	-	-	-	-	-							
710	0	0	0	0	0	Rivalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie	DA0010	-	-	-	-	-	-							
720	0	0	0	0	0	Proventi straordinari	EA0010	-	-	-	-	-	-							
720	100	0	0	0	0	Plusvalenze	EA0020	-	-	-	-	-	-							
720	200	0	0	0	0	Altri proventi straordinari	EA0030	-	-	-	-	-	-							
720	200	100	0	0	0	Proventi da donazioni e liberalità diverse	EA0040	-	-	-	1.115.669,99	-	1.115.669,99							
720	200	200	0	0	0	Sopravvenienze attive	EA0050	-	-	-	-	-	-							
720	200	200	50	0	0	Sopravvenienze attive per quote FS vincolato	EA0051	-	-	-	-	-	-							
720	200	200	100	0	0	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0060	R	-	-	-	-	-							
720	200	200	200	0	0	Sopravvenienze attive v/terzi	EA0070	-	-	-	-	-	-							
720	200	200	200	10	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0080	S	-	-	-	356.314,92	-	356.314,92						
720	200	200	200	20	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	EA0090	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	200	200	30	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	EA0100	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	200	200	40	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	EA0110	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	200	200	50	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	EA0120	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	200	200	60	0	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0130	-	-	-	-	112,61	-	112,61						
720	200	200	200	90	0	Altre sopravvenienze attive v/terzi	EA0140	-	-	-	-	63.111,53	-	63.111,53						
720	200	300	0	0	0	Insussistenze attive		-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	100	0	0	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0160	R	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	0	0	Insussistenze attive v/terzi		R	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	10	0	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0180	S	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	20	0	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	EA0190	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	30	0	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	EA0200	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	40	0	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	EA0210	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	50	0	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	EA0220	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	60	0	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0230	-	-	-	-	-	-	-						
720	200	300	200	90	0	Altre insussistenze attive v/terzi	EA0240	-	-	-	-	142,98	-	142,98						
720	200	400	0	0	0	Altri proventi straordinari	EA0250	-	-	-	-	36,34	-	36,34						
Totale ricavi													127.121.714,93	127.121.714,93	-	137.565.428,87	-	10.443.713,94		
Totale costi													127.121.714,93	127.121.714,93	-	137.565.428,87	-	10.443.713,94		
Risultato													-	-	-	-	-	-	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

REGIONE ANNO

ENTE SSN

TRIMESTRE

PREVENTIVO CONSUNTIVO

REGIONE Friuli Venezia Giulia

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	A)	Valore della produzione			
	A00010	A.1) Contributi in c/ esercizio	29.302.109,03	38.976.108,16	- 9.673.999,13
	A00020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	16.889.017,97	17.296.336,49	- 407.318,52
	A00030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	16.889.017,97	17.296.336,49	- 407.318,52
	A00031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	10.988.129,47	10.490.524,30	497.605,17
	A00032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.954.793,50	2.393.552,19	- 438.758,69
	A00033	A.1.A.1.3) Funzioni	3.946.095,00	4.412.260,00	- 466.165,00
	A00034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
	A00035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3.946.095,00	4.412.260,00	- 466.165,00
	A00036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
	A00040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
	A00050	A.1.B) Contributi c/ esercizio (extra fondo)	9.485.350,43	9.502.372,80	- 17.022,37
	A00060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	9.485.350,43	9.502.372,80	- 17.022,37
	A00070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	9.297.000,00	9.297.000,00	-
	A00080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorsa aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura ICA	-	-	-
	A00090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorsa aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra ICA	-	-	-
	A00100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	188.350,43	205.372,80	- 17.022,37
	A00110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
R	A00120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
R	A00130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
	A00140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
	A00141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-
	A00150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	A00160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
	A00170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
	A00171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-
	A00180	A.1.C) Contributi c/ esercizio per ricerca	2.927.740,63	12.177.398,87	- 9.249.658,24
	A00190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.909.418,44	2.727.740,63	- 818.322,19
	A00200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	200.000,00	5.234.689,58	- 5.034.689,58
	A00210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	269.315,00	- 269.315,00

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	A40220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	818.322,19	3.945.653,66	- 3.127.331,47
	A40230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
	A40240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
	A40250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-
	A40260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi precedenti	-	-	-
	A40270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	9.406.086,69	8.313.738,92	1.092.347,77
	A40271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale Indistinto finalizzato	87.921,46	-	87.921,46
	A40280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
	A40290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	A40300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	5.465.906,14	5.366.209,89	99.696,25
	A40310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	3.852.259,09	2.947.529,03	904.730,06
	A40320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	81.905.330,51	82.158.107,51	- 252.777,00
	A40330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	79.798.966,71	80.121.743,71	- 322.777,00
R	A40340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.298.052,67	46.651.945,90	- 353.893,23
R	A40350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.469.684,00	11.696.645,67	773.038,33
R	A40360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	24.350.569,73	23.949.105,53	401.464,20
R	A40361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
R	A40370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
R	A40380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	9.459.822,04	10.988.217,80	- 1.528.395,76
R	A40390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contiti, assistenziale	-	-	-
R	A40400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
R	A40410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-
R	A40420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
R	A40421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-
R	A40422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
R	A40423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
R	A40424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
R	A40425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
R	A40430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	17.976,90	17.976,90	-
	A40440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
	A40450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	33.500.914,04	33.469.797,81	31.116,23
S	A40460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	5.106.987,00	5.106.987,00	-
S	A40470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	14.829.162,00	14.829.162,00	-
S	A40471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
SS	A40480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
S	A40490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	12.157.118,00	12.157.118,00	-
S	A40500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contiti, assistenziale Extraregione	-	-	-
S	A40510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
S	A40520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
S	A40530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
SS	A40541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
SS	A40542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
S	A40550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
S	A40560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
S	A40561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
SS	A40570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.150.000,00	1.118.883,77	31.116,23
SS	A40580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	A40590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.150.000,00	1.118.883,77	31.116,23
	A40600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	257.647,04	257.647,04	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mulica esbora - (fabbricate direttamente)	-	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati. Utensili Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	SOMMA
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di rife. F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati (residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	-	-	-
S	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	706.200,00	636.200,00	70.000,00
S	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.400.163,80	1.400.163,80	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.115.000,00	1.115.000,00	-
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	200.000,00	200.000,00	-
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85.163,80	85.163,80	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	669.400,00	730.330,54	60.930,54
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	SOMMA
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	10.800,00	10.800,00	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.800,00	10.800,00	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.800,00	10.800,00	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
R	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.600,00	41.438,15	10.838,15
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	30.600,00	41.438,15	10.838,15
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	628.000,00	678.092,39	50.092,39
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	-	SOMMA
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	151.842,65	151.842,65
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	112.160,74	112.160,74	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	39.681,91	39.681,91
	AA0930	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	628.000,00	526.249,74	101.750,26
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	840.000,00	840.000,00	-
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	840.000,00	840.000,00	-
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio	4.749.136,70	4.735.698,01	13.438,69
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	881.527,24	851.527,24	30.000,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti per Regione	2.270.928,95	2.301.691,20	30.762,25
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.013.825,45	1.006.624,51	7.200,94
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	A4.1.040	A.4.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	582.855,06	575.855,06	7.000,00
	A4.1.050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	A4.1.060	A.9) Altri ricavi e proventi	249.572,00	203.038,43	46.533,57
	A4.1.070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.400,00	1.200,00	200,00
	A4.1.080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	160.500,00	160.798,43	298,43
	A4.1.090	A.9.C) Altri proventi diversi	87.672,00	41.040,00	46.632,00
	A29.999	Totale valore della produzione (A)	127.121.634,93	135.957.021,57	8.835.386,64
	B)	Costi della produzione			
	B.1)	Acquisti di beni	48.104.749,51	52.229.271,70	4.124.522,19
	BA0010	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	47.022.649,51	50.888.310,54	3.865.661,03
	BA0020	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emodervati	4.858.883,99	5.811.958,28	953.074,29
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emodervati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicinali	4.734.553,76	5.695.704,34	961.150,58
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	49.330,23	41.606,94	7.723,29
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicinali	75.000,00	74.647,00	353,00
	BA0060	B.1.A.1.4) Emodervati di produzione regionale	-	-	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emodervati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emodervati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emodervati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Singole ed emocomponenti	-	-	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	6.365.561,00	6.478.257,21	112.696,21
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.682.636,00	1.772.759,91	90.123,91
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD)	4.682.925,00	4.705.497,30	22.572,30
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.551,00	1.545,58	5,42
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	50,00	64,53	14,53
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	53.700,00	51.938,80	1.761,20
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	300,00	301,00	1,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	705.675,00	700.303,60	5.371,40
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.036.928,52	37.843.941,54	2.807.013,02
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emodervati	32.345.978,52	35.130.103,53	2.784.125,01
	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	2.509.000,00	2.504.091,39	4.908,61
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	11.400,00	11.405,42	5,42
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	450,00	435,47	14,53
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	2.100,00	319,80	1.780,20
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	168.000,00	197.585,93	29.585,93
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.082.100,00	1.340.961,16	258.861,16
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	268.910,00	484.906,36	215.996,36
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	67.000,00	79.888,52	12.888,52
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	11.000,00	11.000,00	-
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	100.900,00	106.455,92	5.555,92
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	279.650,00	283.000,00	3.350,00
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	29.500,00	29.004,76	495,24
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	325.140,00	346.705,60	21.565,60
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	17.533.184,29	17.546.423,37	13.239,08
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.778.069,10	6.037.310,30	259.241,20
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	B40440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-
	B40450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-
	B40460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
R	B40470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	B40480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
	B40490	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	8.735,20	8.735,20	SOMMA
	B40500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-
R	B40510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
S	B40520	B.2.A.2.3) - da pubblica (Extraregione)	8.735,20	8.735,20	-
	B40530	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	686.683,75	686.683,75	SOMMA
R	B40540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	686.683,75	686.683,75	-
R	B40541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B40550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
	B40551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
	B40552	B.2.A.3.5) - da pubblica (Extraregione)	-	-	-
S	B40560	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
S	B40561	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SIMAI	-	-	-
	B40570	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-
	B40580	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	SOMMA
	B40590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polidivisi privati e Polidivisi privati	-	-	-
	B40591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Polidivisi privati	-	-	-
	B40600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
	B40601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-
	B40610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
	B40611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-
	B40620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-
	B40621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-
	B40630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	B40631	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)	-	-	-
	B40640	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	SOMMA
R	B40650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B40660	B.2.A.4.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
SS	B40670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
	B40680	B.2.A.4.4) - da privato (Intraregionale)	-	-	-
	B40690	B.2.A.4.5) - da privato (Extraregionale)	-	-	-
	B40700	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	SOMMA
R	B40710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B40720	B.2.A.5.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B40730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	B40740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-
	B40750	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	SOMMA
R	B40760	B.2.A.6.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B40770	B.2.A.6.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B40780	B.2.A.6.3) - da pubblica (Extraregione)	-	-	-
	B40790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-
	B40800	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	SOMMA
R	B40810	B.2.A.7.1) - da pubblica (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B40820	B.2.A.7.2) - da pubblica (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B40830	B.2.A.7.3) - da pubblica (Extraregione)	-	-	-
	B40840	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polidivisi privati	-	-	SOMMA
	B40850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polidivisi privati	-	-	-
	B40860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-
	B40870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	B.040880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
	B.040890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	B.040900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	SOMMA
R	B.040910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B.040920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
SS	B.040930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
	B.040940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	B.040950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
	B.040960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	SOMMA
R	B.040970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	B.040980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B.040990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	B.041000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	B.041010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
	B.041020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	B.041030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	SOMMA
R	B.041040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	B.041050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B.041060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	B.041070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
	B.041080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	B.041090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	60.000,00	60.000,00	SOMMA
R	B.041100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	B.041110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	B.041120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	B.041130	B.2.A.11.4) - da privato	60.000,00	60.000,00	SOMMA
	B.041140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.000,00	5.000,00	SOMMA
R	B.041150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	SOMMA
R	B.041151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
R	B.041152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
	B.041160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
S	B.041161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
SS	B.041170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
	B.041180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	B.041190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	5.000,00	5.000,00	SOMMA
	B.041200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraemoia)	1.107.400,00	1.107.400,00	SOMMA
	B.041210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Area ospedaliera	-	-	-
	B.041220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Area specialistica	735.400,00	735.400,00	-
	B.041230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Area sanità pubblica	-	-	-
	B.041240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Consulenze (ex art.55 c.1 LET. CL. DL. EX DIR. 52-58)	250.000,00	250.000,00	-
R	B.041250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Consulenze (ex art.55 c.1 LET. CL. DL. EX DIR. 52-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B.041260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Altro sanitario pubblico della Regione	122.000,00	122.000,00	-
R	B.041270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	B.041280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	697.741,01	723.948,15	SOMMA
	B.041290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
	B.041300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-
	B.041310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate ex enti dipendenti della Regione	-	-	-
	B.041320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
	B.041330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	626.041,09	652.248,23	-
R	B.041340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	71.699,92	71.699,92	-
R	B.041341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi (Regione - GSA)	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	B.2.A.15.0	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	2.512.509,14	2.690.543,20	178.034,06
R	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	91.016,12	91.016,12	-
	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	5.000,00	-	5.000,00
	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato	2.416.493,02	2.599.527,08	183.034,06
	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	226.491,43	284.840,00	58.348,57
	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	238.742,20	294.064,16	55.321,96
	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	109.792,83	108.969,55	823,28
	B.2.A.15.3.D	Indennità a personale universitario - area sanitaria	93.716,56	95.362,03	1.645,47
	B.2.A.15.3.E	Lavoro internale - area sanitaria	-	-	-
	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.747.750,00	1.816.291,34	68.541,34
R	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
SS	B.2.A.15.4.C	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando da altre Regioni (Extra regione)	-	-	-
R	B.2.A.16	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	700.000,00	755.000,00	55.000,00
	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici (Extra regione)	-	-	-
	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	700.000,00	755.000,00	55.000,00
	B.2.A.16.5	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
R	B.2.A.16.6	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
SS	B.2.A.16.7	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-
S	B.2.A.17	Costi GSA per differenziale esito mobilità internazionale	11.755.115,19	11.509.113,07	246.002,12
	B.2.B.1	Acquisti di servizi non sanitari	11.348.567,89	11.045.344,79	303.223,10
	B.2.B.1.1	Lavanderia	288.000,00	287.200,00	800,00
	B.2.B.1.2	Pulizia	1.315.000,00	1.315.000,00	-
	B.2.B.1.3	Mensa	345.000,00	-	345.000,00
	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	207.000,00	-	207.000,00
	B.2.B.1.4	Riscaldamento	138.000,00	-	138.000,00
	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	5.000,00	5.000,00	-
	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	20.000,00	20.000,00	-
	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	298.100,00	298.100,00	-
	B.2.B.1.8	Utensile telefoniche	34.000,00	34.000,00	-
	B.2.B.1.9	Utensile elettricità	2.480.000,00	2.460.000,00	20.000,00
	B.2.B.1.10	Altre utenze	190.407,35	190.407,35	-
	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	105.000,00	105.000,00	-
	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-
	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	105.000,00	105.000,00	-
R	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	6.268.060,54	6.330.637,44	62.576,90
	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	191.565,54	170.902,22	20.663,32
	B.2.B.1.12.B	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	7.500,00	7.500,00	-
	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	6.068.995,00	6.152.235,22	83.240,22
R	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	356.547,30	383.768,28	27.220,98
	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.949,17	16.949,17	-
	B.2.B.2.2	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	339.598,13	366.819,11	27.220,98
	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	113.042,95	108.272,51	4.770,44
	B.2.B.2.3.B	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	88.627,90	71.000,00	17.627,90
	B.2.B.2.3.C	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	132.427,28	182.046,60	- 49.619,32
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	5.500,00	5.500,00	-
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sevis lettera c) del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando	-	-	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Università e da Università	-	-	-
	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	-	-	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	50.000,00	80.000,00	- 30.000,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.000,00	40.000,00	- 15.000,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	25.000,00	40.000,00	- 15.000,00
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	4.496.500,00	4.202.631,87	293.868,13
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	200.000,00	190.000,00	10.000,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	285.000,00	300.000,00	- 15.000,00
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.688.000,00	3.388.478,00	299.522,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.500,00	2.500,00	-
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	321.000,00	321.653,87	- 653,87
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.336.400,00	1.214.904,15	121.495,85
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.336.400,00	1.214.904,15	121.495,85
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	449.800,00	790.787,99	- 340.987,99
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	886.600,00	424.116,16	462.483,84
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA2080	Totale Costo del personale	44.977.592,24	40.898.235,21	4.079.357,03
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	34.936.704,96	32.294.255,57	2.642.449,39
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	18.522.404,36	17.043.864,69	1.478.539,67
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.552.802,81	13.393.952,70	1.158.850,11
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	13.658.885,16	12.626.500,80	1.032.384,36
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	893.917,65	767.451,90	126.465,75
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.969.601,55	3.649.911,99	319.689,56
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.969.601,55	3.649.911,99	319.689,56
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	16.414.300,60	15.250.390,88	1.163.909,72
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	13.671.587,76	12.423.750,47	1.247.837,29
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.742.712,84	2.826.640,41	- 83.927,57
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	396.553,14	230.724,29	165.828,85
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	396.553,14	230.724,29	165.828,85
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	301.555,69	216.034,62	85.521,07
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	94.997,45	14.689,67	80.307,78
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.432.165,08	4.762.966,86	669.198,22

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	202.704,57	192.255,99	10.448,58
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	202.704,57	192.255,99	10.448,58
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.229.460,51	4.570.710,87	658.749,64
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.942.016,07	4.251.351,00	690.665,07
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	287.444,44	319.359,87	- 31.915,43
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.212.169,06	3.610.288,49	601.880,57
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	742.048,16	578.990,62	163.057,54
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	677.858,08	578.990,62	98.867,46
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	64.190,08	-	64.190,08
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.470.120,90	3.031.297,87	438.823,03
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.007.181,28	2.561.543,95	445.637,33
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	462.939,62	469.753,92	- 6.814,30
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.189.936,75	1.192.259,92	- 2.323,17
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	90.015,00	89.667,84	347,16
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.099.921,75	1.102.592,08	- 2.670,33
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	838.921,75	840.521,75	- 1.600,00
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	261.000,00	262.070,33	- 1.070,33
	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	4.822.348,23	4.777.348,23	45.000,00
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	11.173,24	11.173,24	-
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.811.174,99	4.766.174,99	45.000,00
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.406.233,77	2.406.233,77	-
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (disponibili)	35.510,11	35.510,11	-
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.370.723,66	2.370.723,66	-
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.404.941,22	2.359.941,22	45.000,00
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	264.478,92	- 264.478,92
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	264.478,92	- 264.478,92
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
	BA2672	B.13.A.2) Sanguine ed emocomponenti	-	-	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.109.179,21	11.865.235,02	- 10.756.055,81
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	B.14.A.1.)	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	B.14.A.2.)	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
	B.14.A.3.)	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
	B.14.A.4.)	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
	B.14.A.5.)	Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
	B.14.A.6.)	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
	B.14.A.7.)	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
	B.14.B)	Accantonamenti per premio di operosità (SUMMA)	-	-	-
	B.14.C)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	540.000,00	1.1336.509,69	10.796.509,69
	B.14.C.1)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. Indistinto finalizzato	-	-	-
	B.14.C.2)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. Vincolato	-	121.336,53	121.336,53
	B.14.C.3)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	B.14.C.4)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	5.504.004,58	5.504.004,58
	B.14.C.5)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	540.000,00	5.711.168,58	5.171.168,58
	B.14.C.6)	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-
	B.14.D)	Altri accantonamenti	569.179,21	528.725,33	40.453,88
	B.14.D.1.)	Acc. Rinnovi convenzioni MNG/IN-SINCA	-	-	-
	B.14.D.2.)	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
	B.14.D.3.)	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	396.620,23	389.641,80	6.978,43
	B.14.D.4.)	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	172.558,98	139.083,53	33.475,45
	B.14.D.5.)	Acc. Rinnovi contratti: comparto	-	-	-
	B.14.D.6.)	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
	B.14.D.7.)	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
	B.14.D.8.)	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
	B.14.D.9.)	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 Dlgs 50/2016	-	-	-
	B.14.D.10)	Altri accantonamenti	-	-	-
	B.29.999	Totale costi della produzione (E)	123.569.890,23	134.190.788,39	10.620.898,16
	C)	Proventi e oneri finanziari	-	-	-
	CA0010	C.1) Interessi attivi	80,00	73.018,93	72.938,93
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	80,00	80,00	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	72.938,93	72.938,93
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	188.350,43	205.372,80	17.022,37
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	188.350,43	205.372,80	17.022,37
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	180,00	180,00	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	180,00	180,00	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
	C.29.999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	188.450,43	132.533,87	55.916,56
	D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
	D.29.999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
	E)	Proventi e oneri straordinari	-	-	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	1.535.388,37	1.535.388,37
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	E40030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	1.535.388,37	- 1.535.388,37
	E40040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	1.115.669,99	- 1.115.669,99
	E40050	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive	-	419.539,06	- 419.539,06
	E40051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	E40060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	E40070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	419.539,06	- 419.539,06
S	E40080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	356.314,92	- 356.314,92
	E40090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	E40100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	E40110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	E40120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	E40130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	112,61	- 112,61
	E40140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	63.111,53	- 63.111,53
	E40150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	142,98	- 142,98
R	E40160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	E40170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	142,98	- 142,98
S	E40180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	E40190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	E40200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	E40210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	E40220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	E40230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	E40240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	142,98	- 142,98
	E40250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	36,34	- 36,34
	E40260	E.2) Oneri straordinari	-	61.173,30	- 61.173,30
	E40270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
	E40280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	61.173,30	- 61.173,30
	E40290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
	E40300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	E40310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	49.220,82	- 49.220,82
R	E40320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	E40330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-
	E40340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	E40350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	49.220,82	- 49.220,82
S	E40360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	E40370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	15.359,89	- 15.359,89
	E40380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-
	E40390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	9.986,99	- 9.986,99
	E40400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	5.372,90	- 5.372,90
	E40410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	E40420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	E40430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	E40440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	10.591,26	- 10.591,26
	E40450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	23.269,67	- 23.269,67
	E40460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	11.837,84	- 11.837,84
	E40461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	E40470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	E40480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	11.837,84	- 11.837,84
S	E40490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	E40500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
	E40510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	E40520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2024 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2023 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2024 / preconsuntivo 2023
	EAO530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EAO540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EAO550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	11.837,84	11.837,84
	EAO560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	114,64	114,64
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	1.474.215,07	- 1.474.215,07
	XAO000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.363.294,27	3.107.914,38	255.379,89
		Y) Imposte e tasse			
	YA0010	Y.1) IRAP			
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.304.707,27	3.049.327,38	255.379,89
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.002.183,34	2.744.278,97	257.904,37
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraomnia)	207.523,93	210.048,41	- 2.524,48
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	95.000,00	95.000,00	-
	YA0060	Y.2) IRES			
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	58.587,00	58.587,00	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	58.587,00	58.587,00	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.363.294,27	3.107.914,38	255.379,89
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	0,00	0,00

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

Contributi indistinti	Importo	Conto	
Finanziamento indistinto	10.988.129,47	600.100.100.100	
Finanziamento delle altre funzioni	3.946.095,00	600.100.100.300.20	
Totale	14.934.224,47		
Contributo per rimborso spese a valenza regionale	Importo	Conto	
Personale in utilizzo		600.100.100.200	
Servizio regionale di elisoccorso			
Altro (dettagliare)			
Ulteriori attività LEA	640.879,18	600.100.100.200	
Fabbisogno per piano recupero liste di attesa	200.000,00	600.100.100.200	
Rinnovi contrattuali CCNL 2022/2024 (pari alla quota IVC iscritta nei costi)	138.362,64	600.100.100.200	
Incremento IVC CCNL 2022/2024 art L.213/2023	975.551,68	600.100.100.200	
Totale	1.954.793,50		
Sovraziendali delegate	Importo	Conto	
Contributi finalizzati	Importo	Conto	Direzione/Servizio
Contributi ai non autosufficienti			
Contributi per attività sociale delegata			
Altri contributi regionali finalizzati (dettagliare):			
<i>Contributo a copertura oneri Mutuo CCDDPP</i>	188.350,43	600.200.100.400	
<i>Contributo per IRCCS</i>	9.297.000,00	600.200.100.100.80	
TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI	26.374.368,40		

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

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO PREVENTIVO 2024													
VOCI INFRAGRUPPO	conto	A.S.U. GIULIANO ISONTINA		A.S.U. FRIULI CENTRALE		A.S. FRILLI OCCIDENTALE		BURLO G.		C.R.O.		ARCS	TOTALE
		Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione		
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	300.100.900.50-100-150												32.345,978,52
Dispositivi medici	300.100.900.200-250-300												2.509,000,00
Prodotti dietetici	300.100.900.350												11.400,00
Materiali per le profilassi (vaccini)	300.100.900.400												450,00
Prodotti chimici	300.100.900.450												2.100,00
Materiali e prodotti per uso veterinario	300.100.900.500												0,00
Altri beni e prodotti sanitari	300.100.900.900												168.000,00
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300.200.700												325.140,00
Acquisti servizi sanitari per medicina di base - Medicina fiscale	305.100.50.200												
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	305.100.100.200												
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	305.100.150.100			2.058,00		684.625,75							686.683,75
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	305.100.200.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	305.100.250.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	305.100.300.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	305.100.350.100												
Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	305.100.400.100												
Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	305.100.450.100												
Acquisti prestazioni termali in convenzione	305.100.500.100												
Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	305.100.550.100												
Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	305.100.600.100												
Rimborsi assegni e contributi - rimborsi per attività delegate della Regione	305.100.700.600.10												
Altri rimborsi assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.700.600.90					69.689,92							71.689,92
Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.750.100	30.000,00		17.487,00		43.529,12							91.016,12
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.750.400.10												
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.800.100												
Altri servizi non sanitari da pubblico	305.200.100.600.10												191.565,54
Consulenze non sanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.100					15.651,54							16.949,17
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.400.10					1.949,17							15,000
Manutenzioni e riparazioni da aziende sanitarie pubbliche della Regione	310.700												
Locazioni e noleggi da aziende sanitarie pubbliche della Regione	315.400												
Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale	390.200.300.100.10												
Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.300.100.20												
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.400.100												
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO		30.000,00		19.545,00		815.455,50		0		0			35.554.962,52
TOTALE													36.419.983,02

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

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO PREVENTIVO 2024													
VOCI DI RICAVI	conto	A.S.U. GIULIANO ISONTINA		A.S.U. FRIULI CENTRALE		A.S. FRIULI OCCIDENTALE		BURLO G.		C.R.O.		ARCS	
		Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione
Contributi da aziende sanitarie pubbliche della regione (extra fondo) vincolati	600.200.200.100												
Contributi da aziende sanitarie pubbliche della regione (extra fondo) vincolati	600.200.200.200												
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	630.100.100.100.10	913.648,00		2.042.421,00		9.513.615,00							
Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero	630.100.100.100.20												
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	630.100.100.200.10	1.418.008,99		3.407.039,30		18.684.986,45							
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	630.100.100.200.20	200.000,00		125.400,00		513.634,99		1.300,00					
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	630.100.100.300												
Prestazioni di File F	630.100.100.400	862.387,16		1.381.036,97		7.216.397,91							
Prestazioni servizi MMG- PLS- Contin. assistenziale	630.100.100.500												
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	630.100.100.600												
Prestazioni termali	630.100.100.700												
Altre prestazioni sanitarie ed ellisoccorso	630.100.100.800												
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Consulenze	630.100.100.900.10					17.976,90							
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	630.100.100.900.10												
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	630.400.500					85.163,80							
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	630.400.700												
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando	640.300.100												
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	640.300.200												
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Prestazioni amministrative e gestionali	640.300.300.100												
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Consulenze non sanitarie	640.300.300.200			10.800,00								0,00	
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Altri concorsi, recuperi e rimborsi	640.300.300.900												
Sopraavvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.200.100												
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.300.100												
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO		3.394.044,15		6.966.697,27		36.031.975,05		1.300,00		0		0	46.394.016,47

Tabella 16: Piano dei flussi di cassa prospettici

SCHEMA DI PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		PREVENTIVO 2024	PRECONSUNTIVO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.406.234	2.406.234
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.404.941	2.359.941
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.173	11.173
	Ammortamenti	4.822.348	4.777.348
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.749.137	- 4.735.698
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 9.406.087	- 8.313.739
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 14.155.223	- 13.049.437
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	264.479
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		- 356.315
	- Fondi svalutazione di attività	-	- 91.836
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.109.179	11.865.235
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)		-
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.109.179	11.865.235
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 8.223.696	3.501.310
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 11.501.361	31.742.523
	B - Totale attività di investimento	- 16.723.192	- 14.111.870
	C - Totale attività di finanziamento	19.127.531	11.597.230
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 9.097.022	29.227.883

Tabella 17 - Informazioni

TABELLA 17A FINANZIAMENTO ATTIVITÀ SOVRAZIENDALE CAR-T

	PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	0
BURLO	
ARCS	

TABELLA 17B FINANZIAMENTO ATTIVITÀ SOVRAZIENDALE FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E NON

	PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	2.175.532,85
BURLO	
ARCS	

TABELLA 17C FINANZIAMENTO ATTIVITÀ SOVRAZIENDALE FARMACEUTICA - SMA

	PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	0
BURLO	
ARCS	

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

	PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	-
BURLO	-

	PREVISIONE RICAVI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	1.150.000,00
BURLO	1.150.000,00

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

	VALORE DETRATTO PREVISIONE 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	243.000,00
BURLO	243.000,00

TABELLA 17F: FINANZIAMENTO PERSONALE IN UTILIZZO PRESSO LA DGS

	PERSONALE DI COMPARTO PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	
BURLO	
ARCS	

	PERSONALE DELLA DIRIGENZA PREVISIONE COSTI 2024
ASFO	
ASL/FC	
ASL/IG	
GRO	
BURLO	
ARCS	

TABELLA 176: DETTAGLIO COSTI PRIVATO ACCREDITATO

	A	B	C	D	E	F	G	DATI PER VERIFICA TETTO AZIENDALE	
ATTIVITA' DI RICOVERO	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PREVISIONE 2024 EVENTUALE FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PREVISIONE 2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA (FIN 0,4%)	PREVISIONE 2024 UTILIZZO RESIDUI DI CUI ALLA DGR 1244/2023	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI AL TRE AZIENDE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE
ASFO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUFC	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUGI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ATTIVITA' AMBULATORIALE	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PREVISIONE 2024 EVENTUALE FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PREVISIONE 2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA (FIN 0,4%)	PREVISIONE 2024 UTILIZZO RESIDUI DI CUI ALLA DGR 1244/2023	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI AL TRE AZIENDE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE
ASFO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUFC	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUGI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PREVISIONE 2024 EVENTUALE FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PREVISIONE 2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA (FIN 0,4%)	PREVISIONE 2024 UTILIZZO RESIDUI DI CUI ALLA DGR 1244/2023	PREVISIONE 2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI AL TRE AZIENDE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE	TOTALE ACCORDO PRESTAZIONI A RESIDENTI EXTRAREGIONE
ASFO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUFC	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ASUGI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REGIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTA: Le colonne A-B-C-D-E-F fanno riferimento agli accordi sottoscritti con i privati accreditati convenzionati di ciascun Ente

NOTA: La somma delle colonne A-D-E-F-G deve corrispondere al valore indicato a bilancio nel conto 305.100.150.500 e 305.100.350.400. Il valore della colonna C deve corrispondere al valore indicato in bilancio nei conti 305.100.150.600 e 305.100.350.500

Tabella 18 - Vincoli gestionali

18.1 FARMACEUTICA

	descrizione vincolo	costo 2023	importo vincolo	previsione 2024
FARMACEUTICA TERRITORIALE CONVENZIONATA	costo procapite € 109,00			
FARMACEUTICA TERRITORIALE (90%) (farmaceutica diretta senza farmacie per terapie antiemfilitiche-costo trattamento > 2 milioni, farmaci innovativi fvg)	costo procapite € 83,00			
DPC (b)	costo procapite € 43			
- farmaci				
- servizio				
FARMACEUTICA OSPEDALIERA (spesa ospedaliera + 10% diretta residenti fvg: vaccini, farmaci SMA - costo/anno paziente > 100.000), innovativi, oncologici ed emato-oncologici, farmaci CAR-T)	riduzione rispetto consumo 2023 -2,5% ASFO -1,0% ASUFC -2,5% ASUGI -0,5% IRCS BURLO -1% IRCS CRO Totale -1,5%	3.432.642,66	3.398.316,23	3.398.316,23
FARMACI ONCOLOGICI (esclusi innovativi)	riduzione rispetto consumo 2023 -2% ASFO -1,5% ASUFC -2% ASUGI -0% IRCS BURLO -0,5% IRCS CRO Totale -1,5%	18.460.947,84	18.368.643,10	18.368.643,10
ALTRI DATI CHE COMPONGONO LA SPESA FARMACEUTICA				
distribuzione diretta a residenti extraregione	nessun vincolo (ipotesi mantenimento dato 2023)	6.221.081,14		6.221.081,14
90% distribuzione diretta ad altri residenti della regione	dati da tabelle mobilità	10.894.397,80		9.459.822,04
Farmaci emofilia (costo trattamento > 2 milioni)				
Farmaci SMA (costo/anno paziente > 100.000)				
Farmaci Innovativi		2.175.532,85		2.175.532,85
Farmaci CAR-T				
Pay back farmaci a detrazione costo		- 242.540,47		- 243.000,00
Altri consumi di farmaci e ossigeno non trasmessi attraverso flussi farmaceutica (scaduti, minsan esclusi o nulli, ecc)				
TOTALE	Farmaceutica convenzionata			-
TOTALE	Prodotti farmaceutici			39.380.395,36
TOTALE	Servizio DPC			-
				corrispondente al valore indicato in BA0500
				corrispondente al valore indicato in BA0030 +BA0301
				netto 305PRIV.F.AL)

proiezione dati settembre

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO
Modello CP preventivo anno 2024

Codice Sottosezione	Codice Voce CP	Codice Voce CE	Descrizione Voce CP	Totale Costi e Ricavi Diretti di Prestato	Centri di Territorio	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali	Costi e Ricavi non ripartiti	Totale Aziendali (in quadratura CE) 2023
				F+A+B+C+D+E	G	H	I	L=F+G+H+I
SEZIONE I - FINANZIAMENTO DA REGIONE								
R01010	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R01020	AA0350+AA0460+AA0920		Ricavi Prestazioni Ricovero Residenti ASL	17.576.671,00	-	-	-	17.576.671,00
R01TOT			Totale PRESTAZIONI RICOVERO	17.576.671,00				17.576.671,00
R02010	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R02020	AA0360+AA0470+AA0950+AA0960+AA0630		Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Residenti ASL	40.019.731,73	-	-	-	40.019.731,73
R02030	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R02040	AA0550+AA0424		Ricavo Cessione Emocomponenti Residenti ASL	-	-	-	-	-
R02050	AA0550+AA0424		Ricavo Cessione Emocomponenti Non Residenti	-	-	-	-	-
R02TOT			Totale PRESTAZIONI AMBULATORIALE	40.019.731,73				40.019.731,73
R03010	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R03020	AA0361+AA0471		Ricavi Prestazioni PS Residenti ASL	-	-	-	-	-
R03030	AA0351		Ricavi PS Non Residenti	-	-	-	-	-
R03040	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R03050	AA0361+AA0471		mobilità attiva extraregionale da privati - prestazioni PS SSN non seguite da ricovero	-	-	-	-	-
R03TOT			Totale PRONTO SOCCORSO (prestazioni non seguite da ricovero)	-				-
R04010	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R04020	AA0380+AA0490		Ricavi Prestazioni File F Residenti ASL	4.980.343,54	16.636.596,50	-	-	21.616.940,04
R04030	AA0640		Ricavi Prestazioni File F Non Residenti	-	-	-	-	-
R04TOT			Totale DISTRIBUZIONE DIRETTA FARMACI	4.980.343,54	16.636.596,50			21.616.940,04
R05010	Ricavo Figurativo			-	-	-	-	-
R05020	AA0420+AA0950		Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Residenti ASL	-	-	-	-	-
R05030	AA0420+AA0950		Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Residenti ASL	-	-	-	-	-
R05040	AA0420+AA0950		Ricavo Prest. Trasporto Sanitario Non Residenti	-	-	-	-	-
R05050	AA0420+AA0950		Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Non Residenti	421.232,81	746.684,09	-	-	1.167.916,90
R05060	AA0370+AA0380+AA0400+AA0410+AA0460+AA0500+AA0610+AA0520+AA0650		Ricavi Prestazioni Sanitarie Non di Competenza dei Presidi Ospedalieri	-	-	-	-	-
R05TOT			Totale ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE	421.232,81	746.684,09			1.167.916,90
R06010	AA0034		Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-
R06020	AA0035		Funzioni - Altro	3.946.095,00	-	-	-	3.946.095,00
R06TOT			Totale FINANZIAMENTO FUNZIONI	3.946.095,00				3.946.095,00
R070010	AA0040+AA0290+BA2780		FSR vincolato di competenza dell'esercizio	-	-	-	-	-
R070020	AA0070+AA0290+BA2790		Contributi da Regione Extra-Fondo Vincolato	-	-	-	-	-
R070030	AA0080		Contributi da Regione Extra-Fondo LEA Aggiuntivi	-	-	-	-	-
R070040	AA0100+AA0200+AA0300+BA2380		Contributi Ministero Salute per Ricerca	-	-	-	-	-
R070050	AA0210		Contributi da Regione Extra-Fondo per Ricerca	-	-	-	-	-
R07TOT			Totale FONDI VINCOLATI	2.911.251,08				2.911.251,08
R08TOT			TOTALE RESIDUE RAZIONE TARIFFARIA ED EXTRA-TARIFFARIA (R1+R2+R3+R4+R5+R6+R7)	69.855.385,16	17.383.280,59			101.199.739,25
R08010	AA0031+AA0032+AA0036+AA0271+BA2771		Contributo Regione Quota FSR Indilimito (solo Quota Capitanata e Altro) + Finanziamento finalizzato al netto dell'accantonamento	-	-	-	-	-
R08020	AA0080+AA0100		Contributo Regione Extra-Fondo	-	-	-	-	-
R08030	AA0240		Rettifiche Contributi C/Esercizio per Destinazione ad Investimenti	-	-	-	-	-
R08TOT			Totale FINANZIAMENTO INDISTINTO	-	-			-
R10TOT			TOTALE FINANZIAMENTO DA REGIONE - sotto-sezioni R4-R9	69.855.385,16	17.383.280,59			114.416.934,11
SEZIONE II - ENTRATE DIRETTE E PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI								
R11010	AA0110		Contributi da Azienda Sanitaria della Regione	-	-	-	-	-
R11020	AA0140		Contributi da Ministero della Salute e da Altri Soggetti Pubblici (Extra-Fondo)	-	-	-	-	-
R11030	AA0220+AA0230+AA0310+BA2810+BA2811		Contributi da Privati per Ricerca e in C/Esercizio	4.130.581,28	-	-	-	4.130.581,28
R11TOT			Totale CONTRIBUTI DA SOGGETTI DIVERSI DA REGIONE	4.130.581,28				4.130.581,28
R12010	AA0440		ricavi prestazioni sanitarie e socio-sanitarie ad altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
R12020	AA0620+AA0801		mobilità attiva internazionale	257.647,04	-	-	-	257.647,04
R12030	AA0680		ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie da privato	700.000,00	-	-	-	700.000,00
R12040	AA0680+AA0690+AA0700+AA0710+AA0720+AA0730+AA0740		ricavi intracomuni	1.400.163,80	-	-	-	1.400.163,80
R12050	AA0692		Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua (eserc. - (utilizzato direttamente))	-	-	-	-	-
R12TOT			Totale RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA SSN	2.357,910,84				2.357,910,84
R13010	AA0750+AA0860+AA1050+AA1080		altri ricavi e proventi	2.837.183,35	-	-	-	2.837.183,35
R13TOT			Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.837.183,35				2.837.183,35
R14010	CA0010+CA0050		interessi attivi e altri proventi finanziari	-	-	-	-	-
R14TOT			Totale PROVENTI FINANZIARI	-				80,00

Codice Sottosezione	Codice Voce CP	Codice Voce CE	Descrizione Voce CP	Totale Costi e Ricavi Diretti di Presidio F+A+B+C+D+E	Centri di Territorio G	Centri di Servizi Amministrativi e Centrali Aziendali H	Costi e Ricavi non ripartiti I	Totale Azienda (in quadratura CE) 2023 L=F+G+H+I
	C05190	BA1820	manutenzione fabbricati e loro pertinenze	185.510,17	-	-	14.389,83	200.000,00
	C05200	BA1930	manutenzione impianti e macchinari	264.634,51	-	-	20.505,49	285.000,00
	C05210	BA1950	manutenzione mobili e arredi	-	-	-	-	-
	C05220	BA1960	manutenzione automezzi	2.320,12	-	-	179,89	2.500,00
	C05230	BA1970-BA1980	altre manutenzioni e manutenzioni da Azienda Sanitaria della Regione	289.384,52	-	-	31.615,48	321.000,00
	C05240	BA2000	fitto passivi	-	-	-	-	-
	C05250	BA2030-BA2060-BA2070	roleggii e leasing area non sanitari	792.934,77	-	-	93.665,23	886.600,00
	C06TOT		Totale servizi non sanitari	11.982.576,92			1.279.710,99	13.262.287,91
	C06010	BA2110	costo del personale dirigente medico	11.775.546,60	-	136.534,37	2.640.721,84	14.552.802,81
	C06020	BA2150	costo del personale dirigente non medico	1.640.464,97	113.559,01	67.111,53	2.148.467,04	3.969.601,55
	C06030	BA2190	costo del personale comparto sanitario	13.055.127,52	-	372.013,48	2.897.159,00	16.414.300,00
	C06040	BA2240	costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	396.553,14	-	396.553,14
	C06050	BA2290	costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-	-
	C06060	BA2330	costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	159.544,41	-	159.544,41
	C06070	BA2370	costo del personale comparto ruolo tecnico	4.033.865,35	-	1.143.620,56	51.975,60	5.229.460,51
	C06080	BA2420	costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	742.048,16	-	742.048,16
	C06090	BA2460	costo del personale comparto ruolo amministrativo	730.710,92	-	2.108.273,86	633.136,12	3.470.120,90
	C06100	BA1420	indennità per un'area sanitaria	226.386,44	-	-	1.615.075,12	1.841.466,56
	C06110	BA1810	indennità per un'area non sanitaria	96.180,13	-	31.814,40	9.923,75	137.927,28
	C06120	BA2720	accantonamenti contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
	C06130	BA2860	acc.firmov contratti dipendenza non medica	320.929,24	-	3.721,09	71.969,90	386.620,23
	C06140	BA2970	acc.firmov contratti dipendenza non medica	71.311,19	4.936,39	2.917,34	93.394,08	172.559,08
	C06150	BA2880	acc.firmov contratti comparto	-	-	-	-	-
	C06160	EA0370-EA0380	servizi inasisti pasive relative al personale	-	-	-	-	-
	C06170	YA0020	IRAP personale dipendente	2.500.711,71	-	346.112,86	155.358,97	3.002.183,54
	C06180	BA2981	Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-
	C06190	BA2982	Acc. per Trattamenti di plebscenza e simili	-	-	-	-	-
	C06200	BA2983	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
	C06TOT		Totale personale	34.451.246,06	118.494,39	5.507.265,01	10.451.345,17	50.526.346,63
	C10010	BA2570	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.173,24	-	-	-	11.173,24
	C10020	BA2600	ammortamenti fabbricati disponibili	-	-	-	35.510,11	35.510,11
	C10030	BA2610	ammortamenti fabbricati indisponibili	2.370.723,66	-	-	-	2.370.723,66
	C10040	BA2620	ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.188.322,04	-	11.950,80	1.208.666,38	2.404.941,22
	C10TOT		Totale ammortamenti	3.668.218,94		11.950,80	1.242.179,49	4.822.348,23
	C11010	EA0290-EA0370-EA0410-EA0420-EA0430-EA0500-EA0510-EA0520-EA0530-EA0491	altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
	C11TOT		Totale sopravvalenze e inasustenze					
	C12010	CA0110-CA0150	interessi passivi e altri oneri	-	-	-	-	-
	C12020	DA0020-EA0270	svallazioni e minusvalenze	-	-	-	-	-
	C12TOT		Totale oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze					
	C13010	BA2900	oneri diversi di gestione	43.605,88		1.090.903,91	66.427,27	1.189.936,76
	C13020	BA2930	svalutazione immobilizzazioni e crediti	-	-	-	-	-
	C13030	BA2710	accantonamenti per rischi cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-	-
	C13040	BA2750	altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
	C13050	BA2751	accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-
	C13060	BA2990	altri accantonamenti	-	-	-	-	-
	C13070	YA2960-VA0020-VA0040	imposte e tasse al netto IRAP personale dipendente e per attività di libera professione	-	-	-	266.110,93	266.110,93
	C13080	BA2984	Acc. inasisti funzioni tecniche art. 113 D.lgs.50/2016	-	-	-	-	-
	C13TOT		Totale altri costi	43.605,88		1.090.903,91	331.535,20	1.466.047,68
	C14TOT	BA2770	Accantonamenti quote indizzate contributi vincolati	-	-	-	-	-
	C15TOT		TOTALE COSTI da C1 a C14	83.775.606,03	16.466.081,32	6.719.141,57	19.600.886,02	126.561.714,93
	C16010	Costo Figurativo	Costi Figurativi per Acquisito Prestazioni da diversa articolazione aziendale	-	-	-	-	-
	C16020	Costo Figurativo	Costi Figurativi per utilizzo servizi sanitari amministrativi ero alberghieri da altra articolazione aziendale	-	-	-	-	-
	C16TOT		Totale Costi Figurativi					
	C17TOT		TOTALE COSTI (C15-C16)	83.775.606,03	16.466.081,32	6.719.141,57	19.600.886,02	126.561.714,93
RES	RES999		RESULTATO DI ESERCIZIO: sottosezioni RI8 + RI9 + C17 + C18					



WORKFLOW DELLA RICERCA 2.0

Riepilogo comunicazione

ID invio:	2023023141
Data:	28/11/2023 09:52
Stato:	Inviata
Mittente:	Ministero della Salute (10128)
Destinatario:	Centro di Riferimento Oncologico - Aviano (10014)
Progetto:	RRC-2023-23683412 - Ricerca Corrente anno 2023
Tipo:	Informazioni
Oggetto:	Comunicazione saldo RC 2023
Messaggio:	<p>Si informa codesto Istituto che, con provvedimento in corso di registrazione alla Corte dei Conti, è stato predisposto il riparto dei fondi della RC 2023. Si informa che la quota complessiva di RC assegnata per il 2023 a codesto Istituto ammonta ad € 2727740,63, comprensivi di € 110879,48 di quota Bibliosan di competenza e di € 39985 per i progetti Eranet e MAECI, di cui all'elenco allegato. Tenuto conto che codesto Istituto ha ricevuto € 1386449,3 come anticipo RC 2023 e che la quota Bibliosan di competenza sarà erogata direttamente da questo Ufficio all'ente gestore Bibliosan, la quota che sarà erogata a titolo di saldo, una volta ottenuta l'approvazione da parte degli organi di controllo, ammonta a € 1230411,85. Si rappresenta fin d'ora che l'erogazione del saldo RC 2023 avverrà solo dopo l'acquisizione del parere positivo da parte degli organi di controllo, purché lo stesso pervenga entro le tempistiche definite dal MEF per effettuare i pagamenti entro il corrente anno; in caso contrario si provvederà unicamente all'impegno delle somme entro il 2023, mentre l'erogazione avverrà successivamente, solo quando il MEF provvederà a fornire la relativa disponibilità di cassa integrativa.</p> <p>Il Direttore dell'Ufficio 3 Dott. Gaetano Guglielmi</p>
Allegato:	C.R.O. AVIANO.pdf
Tipo messaggio	Messaggio proattivo

Prot. GEN-GEN-2023-21560-A Data 28/11/2023

Quota finanziamento ricerca corrente da iscrivere a bilancio per il 2024

QUOTA DA INSERIRE A BILANCIO PREVENTIVO 2024

Con workflow in data 28.11.2023 il Ministero della Salute relativamente alla quota della **ricerca corrente**, ha comunicato l'entità di finanziamento della ricerca corrente per il 2023 in € 2.727.740,63. L'Istituto in analogia alle indicazioni fornite dal Ministero della Salute con nota prot.n.0002050-P-15/04/2013, avente ad oggetto "Quota da assegnare della ricerca corrente 2013 al bilancio di previsione", ha iscritto nel bilancio 2024 una quota pari al 70% del finanziamento assegnato nel 2023 [70% x € 2.727.740,63= € 1.909.418,44]

€ 1.909.418,44

Nell'ipotesi che durante la gestione dell'esercizio 2024 l'Istituto non riesca a conseguire l'equilibrio di bilancio e nell'intenzione di garantire anche per il 2024 sostanzialmente la stessa quota di finanziamento complessivo assegnato nel 2023 per dare continuità allo sviluppo della ricerca istituzionale, l'eventuale differenziale tra ricerca corrente iscritta a preventivo 2024 e quanto sarà effettivamente assegnato per l'esercizio 2024 sarà integrato con l'utilizzo del contributo del 5 x mille e/o altre risorse proprie.

Consapevoli della situazione di generale difficoltà economica, è auspicabile che il contributo di ricerca corrente su cui l'Istituto potrà contare per l'anno 2024 sia almeno in linea con quello assegnato nel 2023.

RILEVAZIONE COSTI RICERCA FINALIZZATA -> BILANCIO 2024 - Previsione

ALLEGATO C

Previsione
anno 2024

	G	Sg	M	Sm	C	Sc	Codice Mnemonico			
Personale ruolo Sanitario TI	335	200	200				Costo		56.250,00	
							IRAP			
								TOTALE PERSONALE DIPENDENTE T.I.	56.250,00	
Personale ruolo amministrativo TD	335	200	200				Costo		40.000,00	
							IRAP		3.400,00	
								TOTALE PERSONALE DIPENDENTE T.D.	43.400,00	
Personale ruolo sanitario TD	320	200	200				Costo Contratto Piramide + ONERI		450.000,00	
							IRAP Piramidati		38.250,00	
							Premialità Piramidati		350.000,00	
							Missioni Piramidati		50.000,00	
								TOTALE PIRAMIDATI	888.250,00	
	305	100	750	300	30	20	305CONTR.FIN	Co. Co. Co - Coll. Occasionali	0,00	
	305	100	750	300	30	20	305CONTR.FIN	Incarichi Professionali	60.000,00	
	305	100	750	300	50		(.10) 305INT.SANRF	Interinale Sanitario	0,00	
	305	200	200	300	40		(.10) 305INT.N.SRF	Interinale Non sanitario	0,00	
	390	200	300	200	20	1	390SOP.DIR.N	Docenza	0,00	
	305	200	100	600	30	65	305ALR.CONRF	Missioni Contrattisti area sanitaria	0,00	
	305	200	100	600	30	65	305ALR.CNSRF	Missioni Contrattisti area NON sanitaria	0,00	
								TOTALE Contrattisti	60.000,00	
		305	100	750	300	60	10	305BORS.FINA	Borsisti Ricerca Sanitaria (comprende INAIL) Area Sanitaria	25.000,00
		305	100	750	300	60	20	305BORS.FINA	Borsisti Ricerca Finalizzata (comprende INAIL) Area Sanitaria	950.000,00
305		100	750	300	60	10	305BORS.FINA	IRAP Area sanitaria	80.750,00	
305		200	100	600	30	65	305ALR.BORRF	Missioni borsisti	15.000,00	
305		100	750	300	60	10	305BORS.FINA	Dottorati	600.000,00	
							TOTALE borsisti	1.670.750,00		
							TOTALE Contrattisti + Borsisti	1.730.750,00		
	305	200	100	600	30	60	(.10) 305RMED.I.RF	ruolo sanitario tempo indeterminato	65.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.10) 305RMED.D.RF	ruolo sanitario tempo determinato	10.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.30) 305RDIR.I.RF	ruolo sanitario	28.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.30) 305RDIR.D.RF	ruolo sanitario	3.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.50) 305RC.S.I.RF	ruolo sanitario	10.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.50) 305RC.S.D.RF	ruolo sanitario	0,00	
	305	200	100	600	30	60	(.70) 305RF.P.I.RF	ruolo professionale	2.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.90) 305RD.T.I.RF	ruolo tecnico	5.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.110) 305RC.T.I.RF	ruolo tecnico	5.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.130) 305RD.A.I.RF	ruolo amministrativo	1.000,00	
	305	200	100	600	30	60	(.150) 305RC.A.I.RF	ruolo amministrativo	1.000,00	
	305	200	100	600	30	65	(.40) 305ALR.ESTRF	altri costi del personale (missioni personale esterno + irap)	3.000,00	
	305	200	100	600	30	65	(.40) 305ALR.ESTRF	IRAP Missioni	0,00	
	305	100	700	500	35		305.CONT.ENTI	Contributi ad enti	0,00	
								Totale missioni	133.000,00	
Acquisto di beni sanitari	300	100	100	100			300MEDIC.AIC	Prodotti farmaceutici	0,00	
	300	100	300	100			300DISPOSITI	Dispositivi medici	120.000,00	
	300	100	300	300			300DISP.IVD	Materiali diagnostici - laster, carta ecc	1.400.000,00	
	300	100	500				300M.VACCINI	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	
	300	100	600				300P.CHIMIC	Materiali diagnostici - prodotti chimici	0,00	
	300	100	800				300A.BEN.SAN	Altri beni e prodotti sanitari	250.000,00	
Acquisti di beni non sanitari	300	200						Prodotti alimentari	0,00	
	300	200					300GUARDAROB	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
	300	200	400	100			300CANCELLER	Cancelleria e stampati	2.500,00	
	300	200	400	200			300INFORMATI	Materiale di consumo per informatica	1.000,00	
	300	200	400	300			300DIDATTICO	Materiale didattico, audiovisivo e fotografico	3.000,00	
	300	200	600				300A.BEN.N.S.	Altri prodotti (hardware, software, ecc.)	50.000,00	
								0,00		
Acquisto di servizi	305	100	700	500			305CONT.ENTI	Contributi ad Enti	0,00	
	305	100	700	500	90		305RIM.CONTR	Altri rimborsi, assegni e contributi	350.000,00	

								Previsione anno 2024	
	305	100	750	300	20	10	305CON.S.PRI	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati	0,00
	305	100	800	400	90		305SER.SA.PR	Altri servizi sanitari da privato	20.000,00
							305A.PRIV.IN	Altre prestazioni da privato (Intraregionale)	1.000,00
	305	200	100	100			305PULIZIA	Altri servizi (pulizia)	21.000,00
	305	200	100	250			305ASS.INFOR	Servizi di assistenza informatica	0,00
	305	200	100	300			305TRASP.N.S	Servizi trasporti (non sanitario)	500,00
	305	200	100	550	20		305A.PR.ASSI	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	20.000,00
	305	200					305A.PUB.N.S.	Altri servizi Non sanitari da pubblico	8.000,00
	305	100	100	600	30	15	305BANCARIE	Spese bancarie	1.000,00
	305	200	100	600	30	30	305PUBBLICIT	Pubblicità ed inserzioni	120.000,00
	305	200	100	600	30	35	305AL.LEGALI	Altre spese legali	1.000,00
	305	200	100	600	30	40	305SP.POSTAL	Spese postali	0,00
	305	200	100	600	30	45	305BOLLI.MAR	Bolli e marche	200,00
	305						305IMP.BOLLO	IMPOSTE DI BOLLO	0,00
	305	200	100	600	30	50	305AB.RIVIST	Abbonamenti e riviste	60.000,00
	305	200	100	600	30	55	305SAL.AMMINI	Altre spese gen.amm.ve (traduzione, org. convegni,...)	130.000,00
	305	200	100	600	30	60	305RIMB.PERS	Rimborsi personale dipendente	0,00
	305	200	100	600	30	65	305AL.RIMB.RF	Altri rimborsi spese	0,00
	305	200	100	600	30	90	305AL.N.S.PR	Altri servizi non sanitari da privato	737.576,00
	305	200	200	200			305CON.N.S.P.	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
	305	200	200	300	10	5	305C.FISCALI	Consulenze Fiscali	2.500,00
	305	200	200	300			305FORM-PRIV	Formazione da privato	1.000,00
Manutenzione e riparazione	310	100					310FABBRICAT	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0,00
	310	200	100				310IMP.TELEF	Impianti di trasmissione dati e telefoni	0,00
	310	200	200				310IMPIANTIST		0,00
	310	300					310ATT.SCIEN	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	101.000,00
	310	600	100				310ATTR.INFO	Attrezzature informatiche	25.000,00
	310	600	200				310SOFTWARE.	Servizi manut software	5.000,00
	310	600	300				310A.MANUTEN	Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
Godimento beni di terzi	315	200	100				315NOL.SANIT	Canone noleggio apparecchiature sanitarie	198.692,18
	315	200	200	100			315H&SOFTWARE	Canoni Hardware e software	150.000,00
	315	200	200	200				Canoni Fotocopiatrici	4.000,00
	315	200	200	900				Canoni Noleggio Altro	10.000,00
Altri oneri	375	200					375PERD.CAMB	Perdite su cambi	0,00
Oneri straordinari	390	200	300	200	60		390SOPRA-B&S	Sopr. Pass v/terzi-acq. beni e servizi	0,00
	390	200	300	200	90		390SOPR.ALTR	Altre Sopravvenienze Passive v/Terzi	0,00
Totale								3.793.968,18	
Totale complessivo								6.645.618,18	

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:47:25

IMPRONTA: 6B65F65C547D8DD41938F8EC055464E2B0BD397EF0240A86EAB58E009822DB89
B0BD397EF0240A86EAB58E009822DB895A1FC3449BD4F92AA5265F7C8066C20E
5A1FC3449BD4F92AA5265F7C8066C20ECF201E887B2047B75E99D373CEAED8CF
CF201E887B2047B75E99D373CEAED8CFC21A674D64C2B4D54EC725BB9CDA303A

NOME: LORENA BASSO

CODICE FISCALE: BSSLRN70L63I403Q

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:52:58

IMPRONTA: 7C81EADB2CC49994E4ABA8AFE88907F8EBD176D2DA933969D5D668A81EA80A17
EBD176D2DA933969D5D668A81EA80A175DFDF65911B249924B10149AEE0DC283
5DFDF65911B249924B10149AEE0DC2838B7A37C2B227D975336D125E41305DA1
8B7A37C2B227D975336D125E41305DA130F210AE32701DC8E1E7C3134F5765FD

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:54:49

IMPRONTA: 7ABE2F21E5F5B992BD2313184582CA3015FC5F1D148EFF8066F3B7C64CB9813D
15FC5F1D148EFF8066F3B7C64CB9813DDC674B6C2FD2597BB967F90F7745894C
DC674B6C2FD2597BB967F90F7745894C53888F8ECA2707B1752AB461FBC85523
53888F8ECA2707B1752AB461FBC85523ED3F31D5FADD274CB4CEDD87EBF5FA89

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:56:42

IMPRONTA: A7FB0299B8A4B332E9C3D2DAE8575286FF7125B2BEDFB8612A644AD48A088A8E
FF7125B2BEDFB8612A644AD48A088A8E93EF349F860D7AD95033049113BC0384
93EF349F860D7AD95033049113BC0384D49F35F9162B3604055AD59F6CF82663
D49F35F9162B3604055AD59F6CF82663710E6CF5C6AF0098DB96354B983C04B4

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:58:11

IMPRONTA: 2DBDEE77C0468C8372BFF5D174745EF8F96480C78CF5BB2EE4186C4845F92A9C
F96480C78CF5BB2EE4186C4845F92A9C76BE848DD11334AC6082C80CCA46689B
76BE848DD11334AC6082C80CCA46689B40B6E2BE48FBD79903499BA720391DC8
40B6E2BE48FBD79903499BA720391DC876C118CD8176BF52723C8D7069BA4ADB

NOME: "FRANCESCA TOSOLINI"

CODICE FISCALE: TSLFNC68M54L483X

DATA FIRMA: 21/02/2024 16:01:34

IMPRONTA: 38BE740CD38CDBE0FBBF52B251A79B260E76B32D346CF77B92171FB835CDB315
0E76B32D346CF77B92171FB835CDB315E3AA09F7336C7112CF12CC31DDED8515
E3AA09F7336C7112CF12CC31DDED8515DEFE68D09D44258D0AF3210865571AA0
DEFE68D09D44258D0AF3210865571AA0A81478F8DAFF105699C1A40E735389FF

Centro di Riferimento Oncologico di Aviano

Allegato

Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024-2026

Rispetto alla predisposizione del PTFP 2024-2026 si precisa che, al fine di assicurarne la necessaria flessibilità e di garantirne l'adattamento rispetto al contesto organizzativo in continua evoluzione, l'Istituto si riserva come previsto nelle linee annuali di gestione al punto 9.3 "Piano triennale dei fabbisogni di Personale (PTFP) 2024-2026" di effettuare, sia per l'area del comparto che della dirigenza, qualora necessarie delle modifiche in occasione dei rendiconti infra annuali, riportando le motivazioni poste a fondamento delle singole variazioni. Tali modifiche, si intendono autorizzate se non intervengano osservazioni entro 20 gg dal ricevimento da parte della Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità.

Per il biennio 2025-2026, si evidenzia la difficoltà di prevedere a regime l'andamento della dotazione organica in un contesto organizzativo complesso. Atteso quanto sopra descritto, si provvede a rappresentare le annualità 2025 e 2026 quale sostanziale espressione della situazione esistente al 31 dicembre 2024 e dei relativi costi, incrementati della dotazione prevista per il completamento della protonterapia e dei relativi costi con ricaduta nelle singole annualità.

Il PTFP sarà aggiornato e adottato annualmente, in coerenza con l'organizzazione degli uffici e dei servizi e con la pianificazione pluriennale delle attività e delle performance, per una programmatica copertura del fabbisogno di personale, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili. Si rinvia alle allegate tabelle per il dato di dettaglio del PTFP.

CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFilo	TESTE			TESTE FTE		
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV.	T. IND	T. DET	PERS. UNIV.
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO SANITARIO	OPERATORI	Infermiere generico	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		ASSISTENTI	Infermiere Geriatrico Senior	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			Infermiere Psichiatrico Senior	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			Assist. Sanitario	3	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
			Dietista	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
			Educatore Professionale	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			Psicoterapista	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			Infermiere dentale	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
			Infermiere pediatrico	183	3	169,40	3,00	172,40	3,00
			Massaggiatore Non Violento	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO SOCIO SANITARIO	OPERATORI	Assist. Sanitario	2	2,00	2,00	2,00	2,00	
		ASSISTENTI	Operatore Socio Sanitario	5	3,83	3,83	3,83	3,83	
			Assist. Sanitario Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Operatore Socio Sanitario	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Assistente sociale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Educatore Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Psicoterapista Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Igienista Dentale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Pronto Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale	OPERATORI	Assist. Sanitario	291	4	273,80	4,00	277,80	
		ASSISTENTI	Operatore Socio Sanitario	67	4	66,83	4,00	70,83	
			Assistente sociale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Educatore Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Psicoterapista Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Igienista Dentale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Pronto Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Massaggiatore Non Violento Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Odontotecnico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO TECNICO	OPERATORI	Ass. Spec. Serv. Socio-Assistenziali	76	11	74,80	11,00	85,80	
		ASSISTENTI	Ass. Spec. Serv. Tecn. Economici	17	15,40	15,40	15,40	15,40	
			Operatore Tecnico	20	17,53	17,53	17,53	17,53	
			Operatore Tecnico Addebi. assistenza	3	2,83	2,83	2,83	2,83	
			Operatore Tecnico Specializzato	4	7,00	7,00	7,00	7,00	
			Assistente Tecnico	5	4,83	4,83	4,83	4,83	
			Operatore Tecnico Specializzato Senior	4	4,00	4,00	4,00	4,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Senior	3	3,00	3,00	3,00	3,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO PROFESSIONALE	OPERATORI	Assistente dell'informazione	63	5	58,60	5,00	63,60	
		ASSISTENTI	Specialista della comunicazione istituzionale	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista privato	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO PROFESSIONALE Totale	OPERATORI	Assistente dell'informazione	499	24	473,73	24,00	497,73	
		ASSISTENTI	Specialista della comunicazione istituzionale	7	1	5,00	1,00	6,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico	1	1	1,00	1,00	2,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista privato	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista della comunicazione istituzionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Specialista nei rapporti con media - giornalista pubblico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO AMMINISTRATIVO	OPERATORI	Assistente sociale Elev. Qual.	291	4	273,80	4,00	277,80	
		ASSISTENTI	Operatore Socio Sanitario	67	4	66,83	4,00	70,83	
			Assistente sociale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Educatore Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Psicoterapista Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Igienista Dentale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Pronto Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Massaggiatore Non Violento Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Odontotecnico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale	OPERATORI	Ass. Spec. Serv. Socio-Assistenziali	76	11	74,80	11,00	85,80	
		ASSISTENTI	Ass. Spec. Serv. Tecn. Economici	17	15,40	15,40	15,40	15,40	
			Operatore Tecnico	20	17,53	17,53	17,53	17,53	
			Operatore Tecnico Addebi. assistenza	3	2,83	2,83	2,83	2,83	
			Operatore Tecnico Specializzato	4	7,00	7,00	7,00	7,00	
			Assistente Tecnico	5	4,83	4,83	4,83	4,83	
			Operatore Tecnico Specializzato Senior	4	4,00	4,00	4,00	4,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Senior	3	3,00	3,00	3,00	3,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Collaboratore Tecnico Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale	OPERATORI	Assistente sociale Elev. Qual.	291	4	273,80	4,00	277,80	
		ASSISTENTI	Operatore Socio Sanitario	67	4	66,83	4,00	70,83	
			Assistente sociale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Educatore Professionale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Psicoterapista Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Igienista Dentale Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Infermiere Pronto Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Massaggiatore Non Violento Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	
			Odontotecnico Elev. Qual.	0	0	0,00	0,00	0,00	

		D.O. al 31/12/2023		TESTE		TESTE FTE					
CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	T. IND.	T. DET. PERS. UNIV.	T. IND.	T. DET. PERS. UNIV.	TOTALE			
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO TECNICO		Avvisti	0	0,00	0	0,00	0,00			
			Sociologi	0	0,00	0	0,00	0,00			
			Dir. prof. Assistente sociale	2	2,00	2	2,00	2,00			
			Statistico	2	2,00	0	0,00	2,00			
RUOLO TECNICO Totale				4	4,00	2	2,00	6,00			
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO PROFESSIONALE		Avvisti	0	0,00	0	0,00	0,00			
			Avvocati E Procuratori Legali	2	2,00	1	1,00	3,00			
			Insegnanti	2	2,00	1	1,00	3,00			
				3	3,00	0	0,00	3,00			
RUOLO PROFESSIONALE Totale				7	7,00	2	2,00	9,00			
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				11	11,00	4	4,00	15,00			
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO		Medici	117	115,00	4	10,33	125,33			
			Chirurghi	0	0,00	0	0,00	0,00			
			Veterinari	0	0,00	0	0,00	0,00			
			Biologi	19	19,00	0	0,00	19,00			
			Chimici	1	1,00	0	0,00	1,00			
			Dirigente delle Professioni Sanitarie	2	2,00	0	0,00	2,00			
			Fisici	9	9,00	0	0,00	9,00			
			Fisici	9	9,00	0	0,00	9,00			
			Psicologi	2	2,00	0	0,00	2,00			
				2	2,00	0	0,00	2,00			
			RUOLO SANITARIO Totale				155	153,00	14	10,33	167,33
			TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'				155	153,00	14	10,33	167,33
			CONTRATTO RICERCA SANITARIA	RICERCA Totale		D	0	0,00	0	0,00	0,00
DS	30	30,00				30	30,00	60,00			
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				30	30,00	30	30,00	60,00			
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				665	635,73	95	84,33	731,07			

D.O. al 31/12/2024											
CONTRATTO	AREA	RUOLO	PROFLO	TESTE		TESTE FTE		COSTO 2024 al netto dei fondi contrattuali - suddiviso per profilo			
				T. UNO	T. DUE	T. UNO	T. DUE	T. UNO	T. DUE	TOTALE	TOTALE
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	Dirigente delle Professioni Sanitarie	Farmacisti	Farmacisti	6	0	6	0	597.133,24	128.310,43	725.443,67	128.310,43
				13	0	13	0	922.177,84	0	922.177,84	0
				173	11	184	10,33	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'				173	11	184	10,33	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83
CONTRATTO RICERCA SANITARIA	RICERCA SANITARIA	Da	RICERCA SANITARIA - ricerca sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE - ESCLUSI FONDI CONTRATTUALI				173	11	184	10,33	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83
Fondi contrattuali	Fondi contrattuali	Comparto		Fondo art. 102 CCNL 09/11/2022	744	108	4	856	970.218,59	1.683.297,86	2.653.516,45
		Dirigenza PTA		Fondo art. 103 CCNL 09/11/2022					973.380,92	973.380,92	973.380,92
				Fondo art. 104 CCNL 09/11/2022					43.436,42	43.436,42	43.436,42
				Fondo art. 104 CCNL 17/12/2020					83.652,25	83.652,25	83.652,25
				Fondo art. 34 CCNL 18/12/2019					2.680.997,10	2.680.997,10	2.680.997,10
				Fondo art. 35 CCNL 18/12/2019					1.242.157,41	1.242.157,41	1.242.157,41
				Fondo art. 36 CCNL 18/12/2019					412.328,03	412.328,03	412.328,03
				Fondo art. 37 CCNL 18/12/2019					1.242.157,41	1.242.157,41	1.242.157,41
				Comparto					1.007.583,36	1.007.583,36	1.007.583,36
				Dirigenza area sanità					798.891,31	798.891,31	798.891,31
TOTALE FONDI CONTRATTUALI				744	108	4	856	11.251.107,88	11.251.107,88	11.251.107,88	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				173	11	184	10,33	14.524.189,83	14.524.189,83	14.524.189,83	

D.O. al 31/12/2025													
CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFLO	TESTE				TESTE FTE				COSTO 2025 al netto dei fondi contrattuali - suddiviso per profilo	
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV.	TOTALE	T. IND	T. DET	PERS. UNIV.	TOTALE		
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO TECNICO		Sociologo	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
			Dir.prof. Assistente sociale	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	RUOLO TECNICO Totale		Statistico	2	0	0	2	2,00	0,00	0,00	2,00	159.993,79	
			Archivisti	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	128.995,14	
	RUOLO PROFESSIONALE		Avvocati E Procuratori Legali	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
			Ingegneri	3	1	0	4	3,00	1,00	0,00	4,00	290.282,89	
	RUOLO PROFESSIONALE Totale			3	1	0	4	3,00	1,00	0,00	4,00	290.282,89	
				3	2	0	5	3,00	2,00	0,00	5,00	581.275,68	
	TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				129	11	4	144	127,00	10,33	1,00	138,33	11.078.891,18
	CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO		Medici	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Veterinari				0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
RUOLO SANITARIO Totale			Biologi	21	0	0	21	21,00	0,00	0,00	21,00	1.713.339,79	
			Chimici	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	16.592,44	
RUOLO SANITARIO Totale			Dirigente della Professioni Sanitarie	2	0	0	2	2,00	0,00	0,00	2,00	263.310,43	
			Farmacisti	6	0	0	6	6,00	0,00	0,00	6,00	507.133,54	
RUOLO SANITARIO Totale			Fisici	14	0	0	14	14,00	0,00	0,00	14,00	988.893,15	
			Psicologi	176	11	0	187	176,00	10,33	0,00	186,33	14.569.009,03	
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'					176	11	4	190	173,00	10,33	1,00	184,33	14.569.009,03
CONTRATTO RICERCA SANITARIA		RICERCA Totale	D	colaboratore prof.le - ricerca sanitaria	0	25	0	25	0,00	20,00	0,00	20,00	952.050,64
	Ds		ricercatore sanitario	0	47	0	47	0,00	38,00	0,00	38,00	1.821.045,30	
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				0	72	0	72	0,00	58,00	0,00	58,00	2.773.096,14	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE - ESCLUSI FONDI CONTRATTUALI				748	109	4	860	723,73	83,33	1,00	810,06	37.884.891,19	
Fondi contrattuali	Comparto		Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022									1.683.491,66	
			Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022									970.218,59	
	Dirigenza PTA		oneri cliente									973.380,92	
			Fondo art. 103 CCNL 17/12/2030									184.822,75	
	Dirigenza area sanità		Fondo art. 104 CCNL 17/12/2030									85.652,25	
			oneri cliente									83.652,25	
	Perequazione fondi contrattuali		Fondo art. 94 CCNL 19/12/2019									2.650.897,10	
			Fondo art. 95 CCNL 19/12/2019									283.175,46	
		Fondo art. 96 CCNL 19/12/2019										412.389,03	
		oneri cliente										1.262.157,41	
	Dirigenza area sanità										162.899,79		
	oneri cliente										798.891,31		
TOTALE FONDI CONTRATTUALI				748	109	4	860	723,73	83,33	1,00	810,06	11.251.107,89	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE												49.235.996,07	

D.O. n. 3/11/2026													
CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFICOLO	TESTE				TESTE FTE				COSTO 2026 al netto dei fondi contrattuali - suddiviso per profilo	
				T. IND	T. DET	PERS.	UNIVI	T. IND	T. DET	PERS.	UNIVI		TOTALE
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO TECNICO		Analista	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Sociologo	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUOLO TECNICO Totale		Dir. prof. Assistente sociale	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Statistico	2	0	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00
	RUOLO PROFESSIONALE		Avvocati E Procuratori Legali	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Ingegneri	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RUOLO PROFESSIONALE Totale			3	1	0	0	3,00	1,00	0,00	4,00	4,00	290.262,89
					3	1	0	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	290.262,89
	TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				133	11	4	144	127,00	10,33	1,00	138,33	11.078.891,18
	CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO		Medici	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odontoiatri					0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RUOLO SANITARIO Totale			Veterinari	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Biologi	21	0	0	0	21,00	0,00	0,00	21,00	21,00
RUOLO SANITARIO Totale			Dirigente della Professione Sanitaria	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Farmacisti	2	0	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00
RUOLO SANITARIO Totale			Fisici	14	0	0	0	14,00	0,00	0,00	14,00	14,00	988.893,15
				Psicologi	2	0	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'					176	11	4	190	173,00	10,33	1,00	184,33	14.569.000,03
CONTRATTO RICERCA SANITARIA		RICERCA Totale	D	colaboratore profilo - ricerca sanitaria	0	25	0	25	0,00	20,00	0,00	20,00	20,00
	Ds				0	47	0	47	0,00	58,00	0,00	58,00	58,00
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				0	72	0	72	0,00	58,00	0,00	58,00	2.773.096,14	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE - ESCLUSI FONDI CONTRATTUALI				748	108	4	860	723,73	83,33	1,00	818,06	37.884.891,18	
Fondi contrattuali	Comparto		Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Fondo art. 103 CCNL 17/12/2020	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dirigenza PTA		Fondo art. 104 CCNL 17/12/2020	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Fondo art. 94 CCNL 19/12/2019	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dirigenza area sanità		Fondo art. 95 CCNL 19/12/2019	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Fondo art. 96 CCNL 19/12/2019	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Perequazione fondi contrattuali		Dirigenza area sanità	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
				Comparto	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE FONDI CONTRATTUALI				0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				748	108	4	860	723,73	83,33	1,00	818,06	37.884.891,18
											11.251.107,89		
											49.235.996,07		

T.20C - VINCOLI ASSUNZIONALI PERSONALE AMMINISTRATIVO

totale personale dipendente al 31.12.2023	702,00
totale personale ruolo amministrativo al 31.12.2023	97,00
Rapporto percentuale da rispettare	14%
totale personale dipendente al 31.12.2024	780,00
totale personale ruolo amministrativo al 31.12.2024	107,00
Rapporto percentuale da rispettare	14%
	rispettato

T.20E - PERSONALE CON REQUISITI PER LA STABILIZZAZIONE

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

nr unità	Tipologia rapporto	profilo	ruolo	cat.	data maturazione requisiti	stabilizzato (s/no)	costo annuo a regime
1	contratto a tempo determinato subordinato	Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	14.10.2021	si	
1	contratto a tempo determinato subordinato	Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	31.12.2017	si	
2							

L. 234/2021 art. 1 c. 268 lett. B (COVID)

nr unità	Tipologia rapporto	In servizio	Modalità di reclutamento	profilo	ruolo	cat.	data maturazione requisiti	stabilizzato	costo annuo a regime
	<i>solo contratto tempo determinato subordinato</i>	si/no	1. concorso pubblico					si/no	
1	contratto a tempo determinato subordinato	no		Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	17.06.2022	no	
1	contratto a tempo determinato subordinato	no		Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	02.06.2022	no	
1	contratto a tempo determinato subordinato	no		Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	23.06.2021	no	
1	contratto a tempo determinato subordinato	no		Operatore socio sanitario	sociosanitario	area degli operatori	01.06.2022	no	
4									

T.20F - CONTRATTI FLESSIBILI E PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

	ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
	TESTE	COSTO COMPLESSIVO	TESTE	COSTO COMPLESSIVO	TESTE	COSTO COMPLESSIVO
A REGIME						
CONTRATTI FLESSIBILI						
co.co.co.						
l.p.		596.438,44		359.583,07		359.583,07
altro (specificare...)						
IRAP su voci precedenti		196.512,10		175.221,93		175.221,93
TOTALE	0	792.950,54	-	534.805,00	-	534.805,00

	ANNO 2024	
	TESTE	COSTO COMPLESSIVO
COSTI TEMPORIZZATI		
CONTRATTI FLESSIBILI		
co.co.co.		
l.p.		437.162,93
somministrazione:	0	132.427,28
- ruolo sanitario		
- ruolo socio sanitario		
- ruolo tecnico		
- ruolo amministrativo		
- ruolo professionale		
altro (specificare...)		
IRAP su voci precedenti		207.523,93
TOTALE	0	777.114,14

	ANNO 2024	
	ORE	COSTO COMPLESSIVO
ALTRE INFORMAZIONI		
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE DIRIGENZA (BA1390)- compresi oneri	1270	245.743,20
di cui recupero liste d'attesa		
di cui Balduzzi	624	37.440,00
di cui altro:recupero liste di attesa DGR 12/44/2023 (specificare)	646	51.680,00
di cui altro:recupero liste di attesa 2024	1717,14	137.371,43
IRAP su voci precedenti		19.251,77
PRESTAZIONI AGGIUNTIVE COMPARTO (BA1400)- compresi oneri *)	1228,42	61.421,00
di cui recupero liste attesa		
di cui altro:recupero liste di attesa DGR 12/44/2023 (specificare)	478	23.900,00
di cui altro:recupero liste di attesa 2024	750,42	37.521,00
TOTALE	2498,42	307.164,20

*) Non comprendono oneri e irap

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

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
LAV DIP			
BA2080	Totale Costo del personale		
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	46.056.656,03	46.056.656,03
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	109.792,83	109.792,83
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	88.627,90	88.627,90
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	238.742,20	161.162,34
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	93.716,56	93.716,56
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.069.123,98	3.082.199,38
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	196.512,10	175.221,93
	TOTALE CONTI MONITORATI SENZA 1% M.S.	49.658.301,95	49.767.376,97
	1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)	214.631,93	214.631,93
	TOTALE	49.872.933,88	49.982.008,90
	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo	1.195.812,68	1.195.812,68
	(-) 305 100 750 300 30 20 Costo contratti - ricerca finalizzata	109.792,83	109.792,83
	(-) altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata		
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati	263.965,00	373.050,00
	(-) risorse art. 1 c. 293 L. 23/4/2021 (P.S.)		
	(-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria	2.773.096,14	2.773.096,14
	(-) Personale somministrato su finanziamenti ricerca (solo IRCCS)		
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)	71.699,97	71.699,97
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	87.139,93	87.139,93
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	51.222,71	51.222,71
	(-) incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 21/3/2023	623.014,61	623.014,61
	(-) incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 21/3/2023	352.537,07	352.537,07
	(-) rimborsi di personale comandato/fin utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra		
	(-) Incremento fondi contrattuali art. 1 c. 435 L. 205/2017 (compresi oneri) rispetto DGR 1033/2023	41.978,10	41.978,10
	(-) Attività di supporto alla DC settore delle tecnologie e degli investimenti per l'attuazione del PNRR...	80.042,45	80.042,45
	TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI	5.650.301,48	5.759.386,48
	TETTO DI SPESA 2024	44.222.632,40	44.222.622,42
		44.222.635,14	44.222.635,14
		rispettato	rispettato
		2,74	12,72
		rispettato	rispettato
		12,72	12,72

Personale dipendente (costo a regime T.20B1-T.20B2-T.20B3)	49.235.999,07	49.235.999,07
Contratti flessibili (T.20F)	534.805,00	534.805,00
Delta IRAP YA0030	175.221,93	175.221,93
	162.702,61	178.649,03

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

		Proiezione al 31.12.2024
LAV DIP	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	44.977.592,24
LAV FLESSIBILE (co.co.co, lib profess, somministrat ecc...)	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	109.792,83
	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	88.627,90
	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	238.742,20
	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	132.427,28
PERS UNIV	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	93.716,56
	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	3.002.183,34
IRAP	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	207.523,93
	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48.850.606,27
	TOTALE CONTI MONITORATI SENZA 1% M.S.	
	1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)	214.631,93
	TOTALE	49.065.238,20
	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo	1.086.796,19
	(-) 305 100 750 300 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata	109.792,83
	(-) altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata	
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati	99.650,00
	(-) risorse art. 1 c. 293 L. 234/2021 (P.S.)	
	(-) CCNL del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria	2.773.096,14
	(-) Personale somministrato su finanziamenti ricerca (solo IRCCS)	
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)	71.699,97
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	87.139,93
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	51.222,71
	(-) incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023	623.014,61
	(-) incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023	352.537,07
	(-) prestazioni aggiuntive comparto per recupero liste di attesa finanziamenti residui DGR 1244/2023	31.848,66
	(-) prestazioni aggiuntive comparto per recupero liste di attesa finanziamento linee di gestione 2024	50.000,00
	(-) IRAP su prestazioni aggiuntive dirigenti per recupero liste di attesa finanziamenti residui DGR 1244/2023	4.392,80
	(-) IRAP su prestazioni aggiuntive dirigenti per recupero liste di attesa finanziamento linee di gestione 2024	11.676,57
	(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra	
	(-) Incremento fondi contrattuali art. 1 c. 435 L. 205/2017 (compresi oneri) rispetto DGR 1033/2023	41.978,10
	(-) costi personale a carico di finanziamenti extra fondo DGR 48/2024 (tab. pag.100)	
	(-) Attività di supporto alla DC settore delle tecnologie e degli investimenti per l'attuazione del PNNR...	80.042,45
	TOTALE DETRAZIONI	5.474.888,02
	TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI	43.590.350,18
	TETTO DI SPESA 2024	44.222.635,14

rispettato

Personale dipendente (stima 31.12.2024 T.20B1)	47.963.461,61
Contratti flessibili (T.20F)	777.114,14
Prest.aggiuntive comparto (T.20F)	61.421,00
IRAP prest.aggiuntive dirigenza (T.20F)	19.251,77
delta IRAP su altri rapporti YA0030	188.272,16
	158.914,40

T.201 - RELAZIONE SULLA MANOVRA ASSUNZIONALE

Piano Triennale dei fabbisogni del personale
(rif. Punto 3.3 Piano-tipo per le amministrazioni pubbliche allegato D.M. 30/06/2022, n. 132)

	Descrizione sintetica
<p>Rappresentazione della consistenza del personale al 31 dicembre dell'anno precedente</p> <p>Programmazione strategica delle risorse umane tenendo conto</p> <ul style="list-style-type: none">a) della capacità assunzionale in riferimento al tetto di spesa assegnato;b) della stima del trend delle cessazioni note e presunte;c) delle azioni di riorganizzazione che impattano sull'impiego di personale;d) dei percorsi di riqualificazione del personale e dei passaggi all'interno della medesima area tra profili diversi.	vedi foglio "pers.dipendente"
Strategia di copertura del fabbisogno	

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:47:36

IMPRONTA: 4D01E89204B195050ABE1BBA74A758BA9BF59CE9E4A982BE6EFC43943FB9C606
9BF59CE9E4A982BE6EFC43943FB9C6064681162B7394F6309F554624FD37CEDF
4681162B7394F6309F554624FD37CEDF0CA3F65B992B06C5ACEF7F76E4CC116B
0CA3F65B992B06C5ACEF7F76E4CC116B7486317AACF970BA2CB8D364AC6CFD8A

NOME: LORENA BASSO

CODICE FISCALE: BSSLRN70L63I403Q

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:53:01

IMPRONTA: 25119F63FDC9C0DE1B9C8692DEFC3CC012DDBAB71DF23BCF7E301ED7D196B2D9
12DDBAB71DF23BCF7E301ED7D196B2D9E975489E336196E95BCC2695C7ED8CF7
E975489E336196E95BCC2695C7ED8CF7A15BDD3511B2D490E5DCB59CC5F7316C
A15BDD3511B2D490E5DCB59CC5F7316CA1E77A70BCDDA3ACCC2905F2388F7832

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:54:52

IMPRONTA: 8EA520D86FDEA7C19656617ACD4E515345877E5EA609BC99C0CE943A5CCA8A88
45877E5EA609BC99C0CE943A5CCA8A88C978FC1B97F8363C72FFA5F17F68DCB3
C978FC1B97F8363C72FFA5F17F68DCB374AA0D05AF875B239F8E875B95DE70F1
74AA0D05AF875B239F8E875B95DE70F1745EFE9EDD0466DF652B581788FF1670

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:56:45

IMPRONTA: 48F3DCB559F1E0356C16EE2D69EB693EE8B36735B0D888240A58C728C1C1BA97
E8B36735B0D888240A58C728C1C1BA972849C32533C3E7007F2D2B91A08C9811
2849C32533C3E7007F2D2B91A08C98110E893EC71FCF52E8040E54EC23BFAD52
0E893EC71FCF52E8040E54EC23BFAD52FA549A3316A523A006F697EE54501E56

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:58:14

IMPRONTA: 448FA2580BAB07B8097739702071B1F66A3A66A0CFAB9CC864C022BFFE5E1557
6A3A66A0CFAB9CC864C022BFFE5E155765FC7E883047523D6845CAAFF3377D4C
65FC7E883047523D6845CAAFF3377D4C338108EBC6E307E0B794A9B2883E7F4C
338108EBC6E307E0B794A9B2883E7F4C0DE3E2B2E9BC8A35E9CF750F631EF3D6

NOME: "FRANCESCA TOSOLINI"

CODICE FISCALE: TSLFNC68M54L483X

DATA FIRMA: 21/02/2024 16:01:37

IMPRONTA: 62D57DE7911353C2416C1876DB06535757C4FAE5A2998D846E462E8EE60658AE
57C4FAE5A2998D846E462E8EE60658AE25EA8346B7D3C2D298085E8B7FA0A8AE
25EA8346B7D3C2D298085E8B7FA0A8AED36519B22DCB3204EEAD27E6BBD43F38
D36519B22DCB3204EEAD27E6BBD43F380F556FF90B4091F567881104478574BC

Piano Aziendale per il Governo delle Liste di Attesa – anno 2024–

Sommario

1. Premessa	3
2. Riferimenti.....	5
3. Organizzazione interna.....	7
4. Accesso alle prestazioni sanitarie.....	8
4.1. Modalità di accesso alle prestazioni sanitarie	8
4.1.1. Prescrizione su ricettario SSR	8
4.1.2. Prescrizione con ricetta bianca.....	8
4.1.3. Accesso diretto	9
4.1.4. Libera professione intramoenia	9
4.2. Corretta compilazione della prescrizione	9
4.2.1. Tipologia di accesso	9
4.3. Quesito diagnostico	10
4.4. Classi di priorità della prestazione.....	10
4.5. Dalle prestazioni ai percorsi	11
4.6. Validità della priorità di accesso	11
5. Governo delle prestazioni	12
5.1. Il Centro Unico di Prenotazione regionale.....	12
5.2. Il CUP aziendale	12
5.3. Agende e registri di prenotazione	12
5.4. Gestione delle agende e sospensione delle attività	13
5.5. Tempi massimi di attesa	13
6. Governo delle prestazioni	16
7. Garanzia dei tempi massimi di attesa	16
8. Strumenti a tutela del rispetto dei tempi di attesa	16
9. Strumenti di governo delle liste di attesa	18
9.1. Utilizzo delle grandi apparecchiature di diagnostica per immagini	18
9.2. Modello gestionale per garantire l'incremento dell'efficienza di utilizzo dei posti letto ospedalieri, l'incremento delle sedute operatorie, i processi di deospedalizzazione	18
9.3. Libera professione intramoenia.....	18
10. Monitoraggio delle prestazioni	19
11. Comunicazione e partecipazione	20
12. Responsabilità dell'utente.....	21
Allegato 1 Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio - CRO	22
Allegato 2 Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio.....	24

1. Premessa

L'IRCCS CRO di Aviano (da ora in poi, Istituto), si caratterizza come centro di ricerca sanitaria traslazionale e ospedale di alta specializzazione e di rilievo regionale, nazionale ed internazionale nel settore oncologico. Persegue quindi, secondo standard d'eccellenza, finalità di ricerca nel campo biomedico ed in quello dell'organizzazione dei servizi sanitari, di innovazione nei modelli d'assistenza e di trasferimento delle conoscenze, unitamente a prestazioni sanitarie di alto livello. Rispetto alla gestione delle Liste di attesa, un'IRCCS non è valutato sui tempi complessivamente garantiti alla popolazione di riferimento, ma, in qualità di Ente Erogatore, è valutato sui tempi garantiti per le prestazioni, facendo riferimento in tal senso ai primi accessi. Tali primi accessi dovrebbero fare riferimento solo a casistica inerente il mandato specifico attribuito all'IRCCS dalla normativa, ovvero per situazioni cliniche di sospetto oncologico e correlate ad esigenze di approfondimento, inquadramento, stadiazione di uno stato patologico pre/canceroso.

L'Istituto, sulla base delle indicazioni contenute nel Piano Regionale di Governo delle Liste di Attesa (PRGLA) 2019-2021 (DGR n. 1815 del 20/10/2019) e nelle Linee per la Gestione del Servizio Sanitario e Sociosanitario Regionale 2024 (DGR 86 del 19/01/2024, Lr 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l'anno 2024. approvazione definitiva) si impegna nella programmazione e nella realizzazione di un Piano di Governo delle Liste di Attesa che, come dichiarato nel Piano Regionale, confermi “strumenti e modi di collaborazione tra tutti gli attori del sistema, sia quelli operanti sul versante prescrittivo sia quelli di tutela dell'utente per una concreta presa in carico dei pazienti fin dal processo di definizione o approfondimento diagnostico da parte degli specialisti delle strutture, dei Medici di Medicina Generale (MMG) e Pediatri di Libera Scelta (PLS)”.

Il presente Piano ha pertanto il fine di individuare gli strumenti e le modalità di collaborazione tra tutti gli attori del sistema, sia quelli operanti sul versante prescrittivo sia quelli di tutela del cittadino-utente, per una concreta presa in carico dei pazienti prevedendo anche modelli di gestione integrata dell'assistenza attraverso l'attuazione e la gestione programmata dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) e lo sviluppo della gestione del paziente mediante team multidisciplinari e multiprofessionali (TMM), riconosciuti come strumenti per affrontare la complessità della gestione dei pazienti affetti da tumore, per assicurare un aumento della tempestività delle decisioni, migliorandone i tempi e il coordinamento e per contribuire a creare collegamenti con altre organizzazioni sanitarie assicurando riferimenti appropriati, consultazioni tempestive e ottimizzazione della continuità delle cure del paziente.

Permane anche nel 2024 una criticità complessiva regionale, oltre che nazionale, sui tempi di attesa, legata in particolare a certi ambiti dell'offerta quali ad esempio la radiologia, la gastroenterologia, la chirurgia plastica. Tale criticità è generata da più cofattori come, ad esempio: la nota carenza di alcune professionalità sanitarie; la riduzione della mobilità interregionale dei professionisti, in particolare infermieri; la maggior affluenza dei professionisti verso il privato.

Nella seconda parte del 2023 il CRO ha beneficiato di una iniezione di risorse aggiuntive previste dalle misure nazionali per superare i ritardi generati dalla pandemia, che ha permesso di sostenere la produzione nelle aree critiche, in particolare ha dato maggior continuità ai percorsi di presa in carico dei pazienti. Di un tanto vi è evidenza misurando i

tempi garantiti “ex-ante”, ovvero al momento della prenotazione dell’appuntamento, e quelli “ex-post” ovvero quelli al momento dell’appuntamento, quindi considerando anche le azioni di miglioramento messe in atto dall’Istituto.

CRO	% Garantite EX-ANTE	% Garantite EX-POST
B	52,2%	66,6%
D	56,1%	74,4%
P	67,5%	75,3%

L’impatto positivo di tali risorse si avrà anche nei primi mesi del 2024 dato che il finanziamento poteva essere utilizzato per tutte le prestazioni prenotate entro il 31.12.2023, dando la possibilità quindi di garantire le tempistiche per i pazienti in follow up oncologico, limitando il fenomeno dell’overbooking.

Con il finanziamento regionale 2024 sono state assegnate al CRO ulteriori risorse aggiuntive (200.000 €), anche se in misura inferiore rispetto allo scorso anno, che saranno principalmente allocate nelle aree di maggior sofferenza, ovvero:

- Area della diagnostica: in risposta all’incremento della domanda di prestazioni radiologiche, venutosi a creare nell’ultimo biennio nell’area pordenonese, che prima venivano assicurate dalla radiologia di ASFO, nonché per far fronte all’assenza di un dirigente medico e la conseguente difficoltà alla sua sostituzione per mancanza di professionisti disponibili, si prevede di utilizzare le risorse aggiuntive finalizzate alla gestione dei tempi di attesa. Anche nell’ambito della medicina nucleare, sarà mantenuto il livello di produzione dello scorso anno con l’acquisto di prestazioni aggiuntive.
- Area della radioterapia: a fronte del rinnovamento tecnologico di uno degli acceleratori lineari, che non potrà essere operativo per alcuni mesi, l’attività radioterapica dovrà essere riorganizzata e si prevede la possibilità di aprire delle sedute aggiuntive al di fuori della settimana standard, per compensare tale effetto.
- Screening oncologici, saranno attivate eventuali sedute extra, in funzione della richiesta della segreteria degli screening dell’area pordenonese.
- Oncodermatologia: in risposta alla crescente domanda, anche da territori diversi da quello pordenonese.
- Interventi chirurgici, per mantenere la tempistica richiesta dal PDTA della mammella malgrado la carenza di anestesisti in Istituto, anche nel 2024 saranno attivate sedute operatorie in extraorario per l’equipe anestesiologicala.

In continuità con l’esercizio precedente, i principali obiettivi dell’Istituto per il 2024 sono:

- ripristinare un equilibrio interno tra domanda e offerta, reindirizzando le risorse interne in aree di maggior bisogno;
- efficientare ulteriormente l’utilizzo delle agende informatizzate, in particolare normalizzando la configurazione dell’intera offerta ambulatoriale (in coerenza con quanto descritto nel paragrafo 5.4);
- strutturare un percorso dedicato per i team multidisciplinari, quale principale snodo di attività per tutti i pazienti oncologici presi in carico e a garanzia dell’erogazione delle prestazioni nei tempi clinici necessari al paziente nel suo percorso di cura;
- aggiornare i report di monitoraggio dei tempi di attesa con i criteri condivisi a livello regionale (in coerenza con quanto descritto al capitolo 10);

2. Riferimenti

RIFERIMENTI NAZIONALI

- **30.12.2023, Legge n. 213:** Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026
- **02.08.2023 - Accordo Stato-Regioni:** linee di indirizzo per la gestione dei tempi di attesa per ricoveri programmati
- **02.08.2023 - Accordo Stato-Regioni:** Linee di Indirizzo per il governo del percorso del paziente chirurgico programmato
- **20/06/2019 Decreto Ministeriale del Ministero della Salute:** Istituzione e funzioni dell'Osservatorio Nazionale sulle Liste di Attesa
- **21/02/2019 Intesa Stato-Regioni:** Piano nazionale di governo delle liste di attesa (PNGLA) 2019-2021
- **30/12/2018 Legge n. 145:** Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021.
- **12/01/2017 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri:** Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502.
- **27/04/2016 Regolamento UE del Parlamento Europeo n. 676:** Regolamento generale sulla protezione dei dati- **09/02/2012 Decreto Legge n. 5:** Disposizioni urgenti in materia di semplificazione e di sviluppo
- **02/11/2011 Decreto Ministeriale del Ministro dell'Economia e delle Finanze:** Dematerializzazione della ricetta medica cartacea, di cui all'art. 16 del decreto legge n. 78 del 2010 (Progetto Tessera Sanitaria)
- **8 luglio 2011 Decreto Ministeriale del Ministero della Salute:** "Erogazione da parte delle farmacie, di attività di prenotazione delle prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale, pagamento delle relative quote di partecipazione alla spesa a carico dell'utente e ritiro dei referti relativi a prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale"
- **28/10/2010 Intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano:** Schema di intesa tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e di Bolzano sul Piano Nazionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010-2012, di cui all'articolo 1, comma 280 della legge 23 dicembre 2005, n. 266. Intesa ai sensi dell'articolo 8, comma 6 della legge 5 giugno 2003, n. 131
- **29/04/2010 Intesa della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano:** Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n.131, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano concernente il documento recante "Sistema CUP - Linee guida nazionali"
- **3 ottobre 2009 Decreto Legislativo n. 153** "Individuazione di nuovi servizi erogati dalle farmacie nell'ambito del Servizio sanitario nazionale, nonché disposizioni in materia di indennità di residenza per i titolari di farmacie rurali, a norma dell'articolo 11 della legge 18 giugno 2009, n. 69"
- **26/03/2008 Decreto del Presidente del Consigli dei Ministri:** Attuazione dell'articolo 1, comma 810 lettera c), della Legge 27 dicembre 2006 n. 296, in materia di regole tecniche e trasmissione dati di natura sanitaria, nell'ambito del Sistema pubblico di connettività
- **03/08/2007 Legge n. 120:** Disposizioni in materia di attività libero-professionale intramuraria e altre norme in materia sanitaria
- **07/04/2006 Decreto del Presidente della Repubblica:** Approvazione del «Piano sanitario nazionale» 2006-2008.
- **28/03/2006 Provvedimento della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le**

- regioni e le province autonome di Trento e Bolzano:** Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma , della legge 5 giugno 2003, n. 131, tra il Governo, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano sul Piano nazionale di contenimento dei tempi di attesa per il triennio 2006-2008, di cui all'articolo 1, comma 280, della legge 23 dicembre 2005, n. 266. (Rep. n. 2555)
- **23/12/2005 Legge n. 266:** Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2006)
 - **30/06/2003 Decreto Legislativo n. 196:** Codice in materia di protezione dei dati personali
 - **27/12/2002 Legge n. 289:** Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2003)
 - **11/07/2002 Accordo della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano:** Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sul documento di indicazioni per l'attuazione del punto a) dell'Accordo Stato Regioni del 14 febbraio 2002, sulle modalità di accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e indirizzi applicativi sulle liste d'attesa
 - **16/04/2002 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri:** Linee guida sui criteri di priorità per l'accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e sui tempi massimi di attesa
 - **14/02/2002 Accordo della Conferenza permanente per i rapporti tra lo stato le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano:** Accordo tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sulle modalità di accesso alle prestazioni diagnostiche e terapeutiche e indirizzi applicativi sulle liste d'attesa
 - **27/03/2000 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri:** Atto di indirizzo e coordinamento concernente l'attività libero-professionale intramuraria del personale della dirigenza sanitaria del Servizio sanitario nazionale
 - **19/06/1999 Decreto Legislativo n. 229:** Norme per la razionalizzazione del Servizio sanitario nazionale, a norma dell'articolo 1 della legge 30 novembre 1998, n. 419
 - **23/07/1998 Decreto del Presidente della Repubblica:** Approvazione del Piano sanitario nazionale per il triennio 1998-2000
 - **29/04/1998 Decreto Legislativo n. 124:** Ridefinizione del sistema di partecipazione al costo delle prestazioni sanitarie e del regime delle esenzioni, a norma dell'articolo 59, comma 50, della legge 27 dicembre 1997, n. 449
 - **27/12/1997 Legge n. 449:** Misure per la stabilizzazione della finanza pubblica
 - **23/12/1996 Legge n. 662:** Misure di razionalizzazione della finanza pubblica
 - **19/05/1995 Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri:** Schema generale di riferimento della "Carta dei servizi pubblici sanitari"
 - **23/12/1994 Legge n. 724:** Misure di razionalizzazione della finanza pubblica

RIFERIMENTI REGIONALI

- **24/02/2023 Delibera della Giunta Regionale n. 333:** Dlgs 281/1997, art 4. accordo tra governo, regioni e province autonome di trento e bolzano sul documento recante "linee di indirizzo per il governo del percorso del paziente chirurgico programmato". rep n 100/csr del 9 luglio 2020. recepimento.
- **23/12/2021 Delibera della Giunta Regionale n. 1965:** Lr 22/2019. dgr 1446/2021 "definizione delle attività e delle funzioni dei livelli assistenziali del servizio sanitario regionale". rettifica errori materiali
- **12/12/2019 Legge Regionale n. 22:** Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla legge regionale 26/2015 e alla legge regionale 6/2006
- **29/11/2019 Delibera della Giunta Regionale n. 2049:** Recepimento accordo tra lo stato, le

regioni e le province autonome di Trento e Bolzano n. 59/csr del 17 aprile 2019 concernente 'revisione delle linee guida organizzative e delle raccomandazioni per la rete oncologica che integra l'attività ospedaliera per acuti e post acuti con l'attività territoriale' e istituzione della rete oncologica del Friuli Venezia Giulia

- **17/12/2018 Legge Regionale n. 27:** Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale

- **14/09/2018 Delibera della Giunta Regionale n. 1680:** Approvazione del nuovo nomenclatore tariffario per la specialistica ambulatoriale della Regione Friuli Venezia Giulia

- **06/07/2018 Delibera della Giunta Regionale n. 1252:** DM 70/2015. Appendice 2: organizzazione dell'attività chirurgica programmata (interventi chirurgici e procedure invasive)

- **22/09/2017 Delibera della Giunta Regionale n. 1783:** DPCM 12.1.2017 - Aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza (LEA) e delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie regionali aggiuntive (extra LEA)

- **16/10/2015 Delibera della Giunta Regionale n. 2034:** Organizzazione e regole per l'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale e per la gestione dei tempi d'attesa nella Regione Friuli Venezia Giulia

- **16/10/2014 Legge Regionale n. 17:** Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria

- **01/08/2014 Delibera della Giunta Regionale n. 1466:** Accordo quadro regionale sulla distribuzione per conto dei medicinali, sulla revisione dei prezzi massimi di rimborso degli ausili e dei dispositivi di assistenza integrativa per diabetici e sui servizi erogati dalle farmacie convenzionate pubbliche e private

- **28/07/2011 Delibera della Giunta Regionale n. 1439:** Piano regionale attuativo del Piano nazionale di governo delle liste di attesa per il triennio 2010-2012 – approvazione

- **26/03/2009 Legge Regionale n. 7:** Disposizioni in materia di contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni sanitarie nell'ambito del Servizio sanitario regionale

- **16/02/2007 Delibera della Giunta Regionale n. 288:** Piano regionale attuativo del Piano nazionale di contenimento dei tempi d'attesa per il triennio 2006-2008 adeguamento alla linea guida del Comitato permanente per la verifica dell'erogazione dei LEA

- **30/06/2006 Delibera della Giunta Regionale n. 1509:** Piano regionale attuativo del Piano nazionale di contenimento dei tempi d'attesa per il triennio 2006-2008 – approvazione

3. Organizzazione interna

Allo stato attuale il CRO di Aviano gestisce la propria offerta di prestazioni sanitarie e il correlato sistema di accesso (Sportelli CUP) con il coinvolgimento di professionisti afferenti alla Direzione Sanitaria e alla Direzione Amministrativa, nonché attraverso il raccordo con i Direttori di Dipartimento e i Responsabili di SOC e SOSD aziendali. La responsabilità è posta in capo alla Direzione Sanitaria, che si avvale per tali finalità dell'Ufficio per la Gestione dell'Accesso ai Percorsi clinici.

In tale modo vengono assicurati il monitoraggio e la valutazione del rapporto domanda/offerta e dei tempi d'attesa delle prestazioni e dei relativi volumi, la gestione delle agende per l'accesso alle prestazioni delle attività ambulatoriali erogate sia in regime istituzionale che di libera professione intramoenia, la valutazione della corretta codifica delle prestazioni ambulatoriali e della mobilità sanitaria; la gestione della libera professione intramoenia e di tutta l'attività aziendale a pagamento; l'implementazione dei criteri di priorità; l'appropriatezza dei ricoveri e la risoluzione di eventuali criticità legate all'occupazione dei posti letto ed ai relativi tempi di attesa.

In linea con gli atti di programmazione aziendale e regionale, non ultimo il recente atto di costituzione della rete oncologica regionale (Decreto ARCS n. 89 dd 27.04.2023), i Direttori di Dipartimento, raccogliendo le istanze e le criticità di SOC e SOSD aziendali, si raccordano con la Direzione Strategica dell'Istituto e, attraverso questa, con l'Azienda Sanitaria Friuli Occidentale e la Rete Oncologica Regionale del Friuli Venezia Giulia (ROR FVG) al fine di garantire l'integrazione delle attività specialistiche nella rete regionale a supporto della continuità assistenziale.

A partire dal 2024, presso le Aziende sanitarie regionali è stato istituito il Responsabile unico dell'accesso ovvero di un referente unico delle liste chirurgiche, con responsabilità di potenziare il controllo centralizzato delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie. Presso l'Istituto questo ruolo è assegnato alla Posizione organizzativa del Dipartimento chirurgico.

4. Accesso alle prestazioni sanitarie

4.1.Modalità di accesso alle prestazioni sanitarie

4.1.1. Prescrizione su ricettario SSR

La prescrizione su ricettario SSR permette di accedere alle prestazioni di specialistica ambulatoriale previste dai livelli essenziali di assistenza (LEA) e presenti nel Nomenclatore tariffario regionale per la specialistica ambulatoriale. Ogni ricetta prevede la possibilità di prescrivere un massimo di 8 (otto) prestazioni singole appartenenti alla stessa branca specialistica, mentre per la branca di riabilitazione sono prescrivibili da 3 (tre) a 6 (sei) cicli da 10 (dieci) prestazioni.

Non è possibile effettuare successive integrazioni di prestazioni sulla stessa ricetta da parte dell'erogatore; in caso di necessità di ulteriori esami/prestazioni deve essere emessa una nuova ricetta da parte dello specialista. Su una ricetta non possono essere prescritte prestazioni di specialistica ambulatoriale appartenenti a branche specialistiche diverse; le prestazioni appartenenti alla branca "altre prestazioni" possono essere associate a qualsiasi branca. Possono prescrivere su ricettario SSR i seguenti professionisti:

- medici di medicina generale (MMG);
- pediatri di libera scelta (PLS);
- medici di continuità assistenziale (MCA);
- specialisti dipendenti del SSR o convenzionati con il SSR;

Il ricettario è personale e identifica il medico prescrittore, responsabile dell'appropriatezza, correttezza e completezza dei dati (classe di priorità assegnata, eventuale esenzione, ...).

In nessun caso possono essere previsti ricettari di struttura.

4.1.2. Prescrizione con ricetta bianca

La ricetta bianca è una prescrizione su carta intestata o con timbro che identifica il medico prescrittore; riporta la data di prescrizione e la firma del prescrittore. La prestazione è a totale carico dell'assistito secondo il tariffario regionale. Deve essere utilizzata per prescrizioni in regime libero professionale individuale o di équipe, prescrizioni di farmaci non a carico del SSR, prestazioni non previste nei LEA e presenti nel nomenclatore tariffario. Anche nella ricetta bianca deve essere indicato il testo quesito. Per tali ricette non sono previste classi di priorità.

4.1.3. Accesso diretto

L'accesso diretto consiste nella possibilità per l'utente, di accedere senza prescrizione su ricetta esclusivamente presso le strutture pubbliche, per le visite nelle specialità di:

- odontoiatria;
- ostetricia-ginecologia;
- pediatria;
- psichiatria;
- neuropsichiatria infantile;
- oculistica, limitatamente alle prestazioni optometriche.

Nell'ambito del CRO di Aviano, la ginecologia è la sola specialità per cui sia previsto l'accesso diretto.

È altresì ammesso l'accesso diretto da parte dell'utente nei casi previsti da specifica normativa.

In tutti i casi di accesso diretto l'erogatore produce comunque una prescrizione SSR con le medesime regole di esenzione e di pagamento. Per tali ricette non sono previste classi di priorità.

4.1.4. Libera professione intramoenia

L'attività svolta in Libera Professione intramoenia si aggiunge all'offerta istituzionale ed è disciplinata dalla normativa in materia e dai contratti collettivi nazionali di lavoro della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria che pongono in capo all'Ente dal quale ogni singolo professionista dipende o con il quale è convenzionato le responsabilità del controllo. In regime libero-professionale possono essere erogate solo le medesime prestazioni già erogate in attività istituzionale, secondo volumi di attività, per struttura erogatrice e per singolo medico, definiti. Nell'esercizio dell'attività libero professionale non è consentito l'utilizzo del ricettario del SSR. Ad eccezione di un eventuale ricovero, le prestazioni conseguenti o connesse con l'attività erogata in regime libero professionale intramoenia possono pertanto essere prescritte solo su ricetta bianca e, quindi, erogate con spese a carico del cittadino.

La prenotazione dell'attività di libera professione intramoenia viene effettuata su agende informatizzate, dedicate al singolo professionista, o alla singola équipe di libera professione. Non sono in nessun caso ammesse agende cartacee.

4.2. Corretta compilazione della prescrizione

4.2.1. Tipologia di accesso

Per “**primo accesso**”, coerentemente con quanto stabilito dal PRGLA, è da intendersi:

- il primo contatto dell'utente con il SSR per un dato problema clinico ossia prima visita o primo esame di diagnostica strumentale, visita o prestazione di approfondimento erogati da struttura diversa da quella del primo medico specialista;
- nel caso di paziente affetto da malattie croniche (compreso il paziente in follow up oncologico), la visita o l'esame strumentale necessari in seguito ad un peggioramento del quadro clinico.

Per prestazioni successive al “primo accesso” (classificate sulla prescrizione come “**altro accesso**”) sono da intendersi le visite di controllo e le visite/prestazioni di follow up in cui un problema di salute, già noto, viene rivalutato a distanza e la documentazione scritta esistente viene aggiornata o modificata, indipendentemente dal tempo trascorso rispetto alla prima visita.

Le prestazioni successive al primo accesso devono essere prescritte dallo Specialista che ha

preso in carico il paziente, senza che questo sia rimandato al proprio MMG/PLS per la prescrizione, in particolar modo quando le prestazioni si rendono necessarie per rispondere al quesito diagnostico posto inizialmente. Tipicamente il paziente oncologico è inserito in un PDTAR (Percorsi Diagnostici Terapeutici Assistenziali e di Ricerca) che prevede dei momenti di controllo clinico e/o strumentale per monitorare l'andamento delle terapie e l'evoluzione della patologia. Tali prestazioni sono prescritte dalla struttura che ha in carico il paziente e al paziente viene assegnato un appuntamento.

Quando il paziente termina il proprio PDTAR viene "dimesso" dall'Istituto, tramite l'invio al curante di una lettera di dimissione ambulatoriale che fa da raccordo tra la storia clinica del paziente, presente sul patient summary del FSE se il paziente è regionale, ed eventuali indicazioni clinico terapeutiche da seguire nella cronicità/superamento della malattia.

Per le sole prestazioni di laboratorio non è prevista l'indicazione della tipologia di accesso.

4.3. Quesito diagnostico

Il quesito diagnostico o la diagnosi/indicazione clinica è obbligatorio per tutte le prescrizioni. Può essere formulato come:

- quesito diagnostico/codice diagnosi, ovvero il sospetto clinico che il medico prescrittore ha formulato dopo aver raccolto l'anamnesi, visitato l'utente ed aver eventualmente valutato indagini strumentali precedenti (radiologiche, di laboratorio, ecc.);
- motivazione clinica, ovvero descrizione dei sintomi accusati dall'utente e/o dei segni rilevati dall'obiettività, da utilizzare qualora non si possa formulare uno specifico quesito.

4.4. Classi di priorità della prestazione

Al fine di determinare il codice di priorità da indicare, previa valutazione clinica, al momento della prescrizione medica devono essere considerate le seguenti definizioni contenute nel PRGLA:

U (urgente) = da eseguire entro 72 ore. Gli utenti con situazioni cliniche che devono essere valutati con una tempistica inferiore vanno indirizzati al Pronto Soccorso;

B (Breve) = da eseguire entro 10 giorni;

D (Differibile) = da eseguire entro 30 giorni per le visite o 60 giorni per gli accertamenti diagnostici;

P (Programmata) = da eseguire entro 120 giorni.

Per rendere omogenee le modalità prescrittive ed il corretto utilizzo dei codici di priorità in base al quesito diagnostico, sono adottati i criteri sviluppati in ambito regionale e i Raggruppamenti di Attesa Omogenei (RAO) redatti da AGENAS, per quanto di pertinenza dell'Istituto.

Data la patologia trattata presso l'Istituto, la prenotazione dei primi accessi mediante punti di accesso esterno, è limitata alle priorità B e D, che rappresentano quadri di clinici compatibili con patologie oncologiche.

Per le prestazioni successive al primo accesso, che non prevedono l'indicazione del criterio di priorità, nell'ottica della ottimale continuità assistenziale, nel campo dedicato al quesito

diagnostico deve essere indicata la tempistica di programmazione della prestazione di controllo.

4.5. Dalle prestazioni ai percorsi

Nelle more della definizione da parte della ROR di specifici PERCORSI di CURA, da codificare all'interno dei sistemi informativi, ed in attesa dell'approntamento all'interno degli strumenti informatici regionali di strumenti operativi per la gestione dei percorsi di cura dei pazienti e non solo delle singole prestazioni, il CRO adotta in via sperimentale una modalità prescrittiva legata alla presa in carico da parte dei team multidisciplinari. Il team multidisciplinare è lo standard di riferimento per la presa in carico del paziente e per l'approntamento del piano diagnostico terapeutico specifico, concordato tra i diversi specialisti.

Le richieste di prestazioni che derivano da una tempistica decisa da un team multidisciplinare, ovvero corrispondente ad una necessità clinico-terapeutica coerente con il bisogno reale del paziente preso in carico, non richiedano l'indicazione della priorità BDP, tipica per i primi accessi, ma vadano indicati come "accesso successivo". Tale prescrizione avverrà con l'indicazione del Team multidisciplinare di patologia quale Struttura inviante, a garanzia dell'appropriatezza prescrittiva, sia in termini clinici che di tempistica; ciò consente altresì di non incorrere nel rischio di "autoprescrizione" da parte del medico prescrittore, perché la responsabilità della prescrizione è collegiale e aderente ad un percorso condiviso. Questa prassi operativa, già attiva da fine 2023, verrà gradualmente estesa a tutti i team multidisciplinari.

4.6. Validità della priorità di accesso

Per limite di validità temporale si intende quello definito **ai fini della prenotazione** e si riferisce esclusivamente al tempo massimo entro il quale l'utente ha titolo per accedere al sistema di prenotazione e non al momento in cui viene erogata la prestazione.

Ai fini del rispetto della priorità di accesso assegnata dal medico prescrittore, l'utente è tenuto ad accedere al sistema di prenotazione entro i seguenti termini:

- priorità U-urgente non oltre le 72 ore dalla data di emissione;
- priorità B-breve non oltre i 4 giorni dalla data di emissione;
- priorità D-differibile non oltre i 30 giorni dalla data di emissione;
- priorità P-programmata non oltre i 120 giorni dalla data di emissione.

Qualora l'utente si presenti oltre i termini suindicati deve essere reindirizzato al medico prescrittore per una rivalutazione. Il sistema di prenotazione non consente l'inserimento di appuntamenti con ricette che abbiano superato i limiti di validità.

Avvenuta la prenotazione, la prescrizione non ha scadenza e resta valida anche nel caso in cui l'appuntamento già fissato debba essere rinviato per esigenze dell'utente.

5. Governo delle prestazioni

5.1. Il Centro Unico di Prenotazione regionale

Il Centro Unico di Prenotazione regionale svolge le funzioni così come definite dal PRGLA.

5.2. Il CUP aziendale

Le funzioni del CUP del CRO di Aviano, attualmente gestite in diversi punti dell'organizzazione interna, sono le seguenti:

- gestione del front e del back office degli sportelli aziendali;
- indirizzo e coordinamento delle strutture erogatrici e dei prescrittori;
- implementazione a sistema e contabilizzazione delle prestazioni erogate;
- contabilizzazione e cassa, sia con sportelli automatici che attraverso gli sportelli presidiati;
- configurazione delle agende di prenotazione delle prestazioni per prime visite, esami strumentali, interventi e procedure, controlli e libera professione intramoenia;
- garantire la visibilità delle agende di prenotazione;
- monitoraggio dei tempi d'attesa ed adozione delle iniziative di contenimento degli stessi;
- gestione operativa delle situazioni che determinano sospensioni temporanee di erogazione delle prestazioni;
- monitoraggio dell'appropriatezza prescrittiva della specialistica ambulatoriale in raccordo con il livello regionale;
- verifica sulla correttezza dei flussi informativi.

Nell'ambito della programmazione aziendale, tutte le funzioni saranno ricondotte ad un coordinamento centralizzato, come definito nel capitolo 3.

5.3. Agende e registri di prenotazione

L'agenda di prenotazione è lo strumento informatizzato utilizzato per gestire il calendario delle prenotazioni per le prestazioni. Come previsto dalla legge n. 241/1990 sulla trasparenza degli atti amministrativi, tutti gli utenti che vi abbiano interesse possono richiedere alle direzioni sanitarie notizie sulle prenotazioni e sui relativi tempi di attesa, con la salvaguardia della riservatezza dei dati delle persone.

Le agende sono organizzate in modo da poter distinguere le attività riservate ai primi accessi, ai controlli/follow-up e, progressivamente ed auspicabilmente in misura sempre più prevalente, ai PDTAR aziendali. Per i primi accessi sono stratificate per criteri di priorità. La gestione delle agende deve essere improntata a criteri di flessibilità, in modo da evitare la sottoutilizzazione dell'offerta e assicurare il rispetto dei tempi massimi di attesa. La Direzione Sanitaria monitora l'offerta settimanalmente coordinandosi con i responsabili delle strutture per equilibrare l'offerta.

Per quanto attiene i Registri di Prenotazione dei Ricoveri, il Piano Nazionale per il Contenimento dei Tempi di Attesa (Intesa Stato-Regioni del 28/03/2006) ha reso obbligatorio il loro utilizzo nel formato e con le modalità previste dal Mattone "Tempi di Attesa". L'Accordo Stato-regioni del 09.07.2020 relativo alle "linee di indirizzo per il governo del percorso del paziente chirurgico programmato" recepito con DGR 333/2023, dà indicazioni operative sulla messa in lista dei pazienti chirurgici programmati, in particolare per il percorso oncologico.

La Conferenza Stato-Regioni ha recentemente esteso le linee di indirizzo a tutti i ricoveri programmati, non solo quelli chirurgici (Linee guida del 02.08.2023). Nel corso del 2024, il CRO adeguerà la registrazione dei ricoveri a tali indicazioni.

5.4. Gestione delle agende e sospensione delle attività

Le agende di primo accesso sono incluse nel sistema CUP regionale, visibili a tutti i prenotatori ad eccezione delle agende di visita oncologica e visita radioterapica che vengono gestite solo internamente all'istituto, pur con la massima trasparenza, per garantire, fin dal primo contatto, la correttezza del percorso, sia in termini di tempistica che di équipe medica ed evitare all'utente un inutile primo passaggio "generico". Parte dell'offerta di prestazioni diagnostiche è gestita solo internamente, a garanzia dei percorsi diagnostico-terapeutici dei pazienti oncologici. Stante la mission, i livelli autorizzativi e più in generale la specificità dell'Istituto, risulta tuttavia indispensabile che la richiesta di prestazioni venga gestita anche dagli operatori del CUP regionale con la finalità di garantire che soltanto le prestazioni di tipo oncologico (o per sospetto oncologico) vengano indirizzate al CRO. In tal senso la direzione strategica si coordina con il livello regionale.

Le agende non vengono mai chiuse e garantiscono la prenotabilità continua delle prestazioni. Per la prenotazione di prestazioni di controllo, sono attivate apposite agende dedicate, in modo da assicurare la continuità della cura fino alla risoluzione del problema di salute o, come più frequentemente accade in un istituto oncologico, per mantenere il controllo sui risultati conseguiti e garantire la tempestività nella diagnosi di una eventuale riacutizzazione.

È vietata la sospensione delle prenotazioni di prestazioni sanitarie ambulatoriali o di ricovero programmato. La eventuale sospensione per motivi tecnici programmati (es. fermi macchina per manutenzione preventiva) o straordinari comporta interventi organizzativi, volti a fronteggiare i disagi causati dalle stesse sospensioni, condivisi tra la struttura interessata e la Direzione Sanitaria. La Struttura interessata comunica immediatamente alla Direzione Sanitaria la sospensione con le motivazioni dettagliate e avvia le procedure per il mantenimento dell'offerta programmata al fine di garantire la tempestiva ri-prenotazione della prestazione, non prima di una valutazione clinica dei singoli casi rispetto alla opportunità e sicurezza della eventuale dilatazione delle tempistiche. La Direzione Sanitaria comunica la sospensione al livello regionale indicando le cause, i tempi previsti per la ripresa dell'attività e le misure adottate per gestire le criticità; procede inoltre alla sospensione della prenotazione della corrispondente attività di libera professione intramoenia. Nel caso in cui l'evento non consenta la riprogrammazione locale, dovranno essere contattate altre aziende sanitarie regionali, o, eventualmente, extra-regionali.

In caso di sospensione dell'erogazione di una prestazione, l'attività di prenotazione prosegue tenendo conto del periodo di sospensione. La chiusura delle agende di prenotazione è espressamente vietata dalla legge 266 del 2005 (Legge Finanziaria 2006 art. 1 comma 282) che prevede sanzioni amministrative per i trasgressori.

5.5. Tempi massimi di attesa

L'Istituto organizza l'offerta delle prestazioni nel rispetto dei tempi massimi di attesa previsti dal PRGLA 2019-2021.

Il **tempo massimo di attesa** è il tempo che intercorre tra la data di prenotazione di una prestazione sanitaria (ricovero o prestazione ambulatoriale) e la data di erogazione della stessa. Il tempo massimo di attesa è fissato dalla Regione in attuazione delle indicazioni nazionali.

Le **prestazioni ambulatoriali** per le quali sono definiti i tempi massimi sono quelle di primo accesso. Rimangono pertanto escluse dal monitoraggio:

- le prestazioni che non risultano prescritte con impegnativa;
- le prestazioni urgenti (U) per le quali non è necessario l'accesso al pronto soccorso, ma la cui effettuazione deve avvenire con carattere d'urgenza o in un periodo immediatamente successivo (72 ore);
- le prestazioni classificate come: "altro accesso" (visite/prestazioni di controllo) o senza tipologia di accesso (prestazioni di laboratorio);
- le prestazioni erogate all'interno di specifici percorsi diagnostico terapeutici (PDT), che rendono necessario individuare specifici tempi massimi di attesa per le diverse fasi dei percorsi stessi;
- le prestazioni in pre e post ricovero;
- le prestazioni erogate nell'ambito dei piani regionali della prevenzione attiva, inserite in programmi di screening.

Per ciascuna Classe di priorità e con riferimento a tutte le strutture sanitarie, il tempo massimo di attesa deve essere garantito (ai fini del monitoraggio) come riportato nella tabella sottostante.

Priorità	Tempo (in gg)	Valore soglia
B (breve)	Da eseguire entro 10 giorni	Almeno 90% delle prenotazioni
D (differita)	Da eseguire entro 30 giorni per le visite e 60 giorni per gli accertamenti diagnostici	Almeno 90% delle prenotazioni
P (programmata)	Da eseguire entro 120 giorni	Almeno 90% delle prenotazioni

Le **prestazioni di ricovero** per le quali sono definiti i tempi massimi riguardano esclusivamente i ricoveri programmati. Rimangono pertanto esclusi dal monitoraggio:

- i ricoveri urgenti
- i ricoveri la cui accettazione è stata ritardata su richiesta dell'interessato, per esigenze esterne all'ambito clinico o non di competenza di questo Istituto.

Per tutti i ricoveri programmati è obbligatorio l'uso sistematico delle Classi di priorità, definite in coerenza con quanto già indicato nell'ambito delle Linee Annuali per la Gestione del SSR 2020, dell'Accordo dell'11 luglio 2002, del PNCTA 2006-2008 e del PNGLA 2010-2012 di cui alla tabella sotto riportata:

Classe di priorità per il ricovero	Indicazioni
A	Ricovero entro 30 giorni per i casi clinici che potenzialmente possono aggravarsi rapidamente al punto da diventare emergenti, o comunque da recare grave pregiudizio alla prognosi.
B	Ricovero entro 60 giorni per i casi clinici che presentano intenso dolore, o gravi disfunzioni, o grave disabilità ma che non manifestano la tendenza ad aggravarsi rapidamente al punto di diventare emergenti né possono per l'attesa ricevere grave pregiudizio alla prognosi.
C	Ricovero entro 180 giorni per i casi clinici che presentano minimo dolore, disfunzione o disabilità, e non manifestano tendenza ad aggravarsi né possono per l'attesa ricevere grave pregiudizio alla prognosi.
D	Ricovero senza attesa massima definita per i casi clinici che non causano alcun dolore, disfunzione o disabilità. Questi casi devono comunque essere effettuati almeno entro 12 mesi .

Per i ricoveri, l'inserimento nella lista di attesa tramite procedura informatizzata deve tenere conto dei criteri di appropriatezza e priorità clinica.

Per le prestazioni di ricovero, la data di prenotazione corrisponde alla data di inserimento dell'utente nel registro (agenda) di prenotazione. Tale data è da intendersi come quella in cui viene confermata dallo specialista la necessità di ricovero e si provvede contestualmente all'inserimento dell'utente nel registro di prenotazione.

Le prestazioni di pre-ricovero, eseguibili dopo l'inserimento nel registro (agenda) di prenotazione, devono essere limitate a quelle necessarie per stabilire l'idoneità all'intervento chirurgico. Non fanno parte pertanto del percorso tutti gli esami e le prestazioni effettuati per giungere alla diagnosi dalla quale si è poi sviluppata l'indicazione al ricovero.

Al fine di garantire la trasparenza, al momento dell'inserimento in lista di attesa, devono essere comunicate all'utente informazioni sul suo ricovero, sulla Classe di priorità e i relativi tempi massimi d'attesa, oltre alle indicazioni organizzative previste (es. informazioni circa il pre-ricovero).

Ciascun utente può richiedere di prendere visione della propria posizione nella lista di attesa per il ricovero facendone opportuna richiesta alla Direzione Sanitaria. Qualora si modificano le condizioni cliniche dell'utente oppure l'utente intenda rinviare l'intervento, è possibile apportare modifiche all'ordine di priorità, a cura del medico proponente.

Le prestazioni incluse in specifici **PDTAR** di ambito oncologico dovranno rispondere ai requisiti stabiliti dall'Osservatorio Nazionale sulle Liste di Attesa come previsto dalla normativa nazionale e dal PRGLA 2019-2021.

6. Governo delle prestazioni

L'**offerta complessiva** dell'istituto, in quanto ente a valenza nazionale e centro di riferimento regionale, si modula in base all'epidemiologia della popolazione afferente, sia regionale che extra regionale, garantendo le prestazioni previste dai Livelli Essenziali di Assistenza nazionali e regionali come previsto dalla normativa di riferimento.

Nell'ambito del processo di budget, l'Istituto definisce l'offerta complessiva dei volumi di prestazioni ambulatoriali, specifici per branca di attività, programmati al fine di quantificare prime visite, primi esami e controlli, sulla base dei dati storici di attività, delle strategie aziendali e regionali emergenti e, non ultimo, in coordinamento con la programmazione all'interno della Rete Oncologica Regionale. Per la definizione del fabbisogno è infatti fondamentale la fruibilità dei dati di prescrizione, che possono dare la corretta dimensione qualitativa e quantitativa della domanda in un dato periodo e in tal senso il miglior ambito coordinato di riferimento sarà per l'appunto la ROR.

Ai fini dell'appropriatezza organizzativa e della corretta erogazione sequenziale delle prestazioni nel percorso di diagnosi e cura del malato oncologico, l'Istituto sviluppa e attua **PDTAR** condivisi e formalizzati nell'ambito dei Team Multidisciplinari e Multiprofessionali (TMM) ed eroga le prestazioni ivi comprese, quando previsto, anche attraverso il day service. Di tali percorsi viene data adeguata informazione al paziente e ai suoi familiari, oltre che alle associazioni di volontariato attive in Istituto.

Per le prestazioni erogate in **regime libero professionale intramoenia** è assicurato il rispetto delle disposizioni vigenti, della legge n. 120 del 2007 e s.m. e dei relativi provvedimenti attuativi sia per le attività ambulatoriali che per quelle di ricovero.

Le agende informatizzate di prenotazione di tali prestazioni sono nominali o di équipe e sono disponibili a CUP aziendale.

L'Azienda garantisce adeguate modalità di rilevazione dell'impegno orario che ciascun professionista dedica all'attività istituzionale ed all'attività libero professionale, al fine di consentire una corretta tracciabilità di tale impegno.

7. Garanzia dei tempi massimi di attesa

Il tempo massimo d'attesa che può intercorrere dalla data di prenotazione a quella di erogazione è fissato dalla Regione, in attuazione alle indicazioni nazionali, in base a valori standard di riferimento.

Si è in una condizione di diritto di garanzia:

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

8. Strumenti a tutela del rispetto dei tempi di attesa

Come previsto dal PRGLA 2019-2021, la garanzia del rispetto dei tempi massimi di erogazione di una determinata prestazione è calcolata in automatico dal sistema, al momento della prenotazione, in funzione dell'offerta che l'azienda di residenza/domicilio garantisce ai

propri assistiti.

Al momento della prenotazione, sulla base della priorità indicata dal prescrittore, il sistema propone la prima data disponibile. Qualora il cittadino rifiuti la data proposta, esce dal diritto di garanzia. Questa scelta dell'utente viene registrata dal sistema, permettendo di distinguere le prestazioni che non trovano una disponibilità oggettiva entro i tempi massimi previsti da quelle che escono dal limite per scelta discrezionale dell'utente. Il tempo di attesa (sia quello proposto dal sistema con la prima data disponibile, sia quello scelto dall'utente) viene calcolato a partire dalla data del contatto (telefonico o allo sportello) e registrato dal sistema.

Nel caso in cui la prestazione di primo accesso non sia garantita nei tempi massimi previsti, la Direzione Sanitaria prevede i seguenti percorsi al fine di garantire l'erogazione delle prestazioni nei tempi stabiliti mediante:

- a. ricerca di ulteriori spazi disponibili nell'ambito aziendale;
- b. eventuale aumento della disponibilità, anche temporanea, dell'offerta.

L'utente che non ha trovato in prima battuta il posto in regime di garanzia viene quindi ricontattato e gli viene proposta la prima disponibilità trovata, se migliorativa.

Qualora il sistema non riesca comunque a soddisfare, in regime istituzionale, le richieste di prenotazione nei tempi previsti, al fine della rimodulazione dell'offerta e nella logica del contenimento degli oneri a carico del bilancio aziendale, sono previsti i seguenti interventi da adottare:

- rilevazione ogni 24/48 ore dei posti disponibili e chiamata attiva da parte dell'operatore CUP aziendale finalizzata alla erogazione della prestazione in anticipo rispetto alla data prenotata;
- rimodulazione della distribuzione dell'offerta per criteri di priorità all'interno dell'agenda;
- finalizzazione delle risorse contrattuali di risultato del personale;
- utilizzo di eventuali risorse aggiuntive finanziate a livello regionale o statale, finalizzate alla continuità assistenziale;
- eventuale acquisto, concordato con i professionisti, di prestazioni aggiuntive, ai sensi dell'art. 89 del CCNL 23/01/2024 della dirigenza sanitaria del S.S.N e dell'art. 6 co. 1. d) CCNL 21/05/2018 del comparto sanità, nel rispetto del vincolo del tetto di spesa del personale.

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

L'attivazione delle prestazioni aggiuntive spetta alla Direzione Sanitaria e necessita dell'autorizzazione della Direzione regionale per l'utilizzo delle prestazioni aggiuntive attraverso il cosiddetto Fondo Balduzzi e attraverso il succitato art. 89 del CCNL 23/01/2024 per la dirigenza e dell'art. 6 co. 1. d) CCNL 21/05/2018 per il comparto.

Tali attività saranno svolte all'interno delle strutture aziendali e sempre al di fuori dell'orario di lavoro istituzionale. In tale ambito dovrà essere utilizzato il ricettario SSN per la richiesta degli ulteriori accertamenti.

9. Strumenti di governo delle liste di attesa

9.1. Utilizzo delle grandi apparecchiature di diagnostica per immagini

L'utilizzo delle grandi apparecchiature di diagnostica per immagini è utilizzato con la massima efficienza, in relazione alle risorse disponibili, con l'obiettivo di tendere, anche mediante l'utilizzo di risorse aggiuntive, ad uno standard di riferimento pari ad almeno l'80% della capacità produttiva.

A tale scopo l'Istituto realizza un piano dettagliato che consente di adeguare le risorse tecnologiche al personale, tenendo conto dei tempi di fermo macchina per guasto/manutenzione, nonché dell'esigenza di sostituzione delle apparecchiature obsolete.

9.2. Modello gestionale per garantire l'incremento dell'efficienza di utilizzo dei posti letto ospedalieri, l'incremento delle sedute operatorie, i processi di deospedalizzazione

Nella gestione delle liste di attesa dei ricoveri in elezione (sia medici che chirurgici) l'Istituto si avvale dell'uso sistematico delle classi di priorità, definite e riportate al capitolo 5.5.

Su tale base si regola e controlla l'accesso al ricovero e sono stabiliti gli ambiti di responsabilità per la garanzia della pianificazione dei ricoveri e la composizione delle liste di attesa nel rispetto dei criteri di accessibilità, equità e trasparenza. I Registri di Prenotazione dei Ricoveri sono informatizzati come previsto dal Piano Nazionale per il Contenimento dei Tempi di Attesa (Intesa Stato-Regioni del 28/03/2006) che ha reso obbligatorio il loro utilizzo nel formato e con le modalità previste dal Mattone "Tempi di Attesa".

Relativamente alla garanzia di trasparenza ed equità di accesso, l'Istituto svolge controlli ad hoc sulle attività, presidiando il sistema informatizzato di gestione dell'accesso alle prestazioni di ricovero programmato, al fine di:

- mantenere la gestione totalmente informatizzata delle agende di prenotazione;
- presidiare la definizione dei criteri di priorità per l'accesso secondo modalità coerenti rispetto alle indicazioni regionali.

La Direzione Sanitaria agisce direttamente su dinamiche particolarmente critiche sia dei processi intraospedalieri (che determinano la durata della degenza media) sia dei processi di deospedalizzazione laddove questi richiedano interventi di facilitazione (in accordo con il DM 70/2015). Attualmente le degenze medie dei pazienti ricoverati nel nostro Istituto sono generalmente brevi. Le eventuali problematiche di durata della degenza sono analizzate e vengono ricercate le soluzioni del caso (funzionamento dei servizi diagnostici e di supporto, ecc...). Per quanto riguarda i rapporti con l'assistenza primaria, va specificato come il territorio di afferenza degli utenti del CRO sia quanto mai differenziato e riguardi in buona parte il territorio extraregionale. Per quanto riguarda il territorio regionale, dovranno essere valutati accordi specifici con i distretti e la medicina generale, attraverso le rispettive aziende sanitarie regionali.

9.3. Libera professione intramoenia

L'Istituto disciplina i percorsi ed i meccanismi che assicurano la coerenza fra i tempi massimi di attesa e il diritto all'esercizio dell'attività libero professionale. In conformità a quanto stabilito dall'art. 7 della LR 7/2009 e nel rispetto della Legge 120/2007 art. 1 comma 5, l'Istituto definisce e monitora:

- i volumi di attività istituzionale e di attività libero professionale intramoenia per

- singola struttura ed eventuale rimodulazione della loro proporzione;
- l'impegno orario di ciascun professionista rispetto all'attività istituzionale e a quella in libera professione intramoenia, tenuto conto del tempo necessario la gestione amministrativa necessaria per la programmazione e condivisione del percorso di cura e trattamento del paziente, tipica dell'attività istituzionale, nonché dell'arruolamento negli studi clinici;
- la modalità di gestione delle agende di prenotazione e i relativi tempi di attesa;
- le prestazioni per le quali non è prevista la libera professione;
- le azioni previste in caso di superamento dei tempi di attesa.

10. Monitoraggio delle prestazioni

Il monitoraggio periodico dell'aderenza a quanto previsto dal PRGLA 2019-2021 in tema di tempi di attesa ha lo scopo di identificare tempestivamente le criticità e permettere quindi la messa in atto di strategie di adeguamento e miglioramento complessivo del sistema.

L'Istituto provvede alla produzione ed al conferimento dei flussi informativi, nei tempi e modalità previsti dall'allegato B al Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa PNGLA 2019-2021 e coerentemente con l'organizzazione regionale rispetto a tale tema, delineata nel PRGLA:

- Monitoraggio ex post delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime istituzionale
- Monitoraggio ex ante delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime ambulatoriale
- Monitoraggio ex post delle attività di ricovero erogate in regime istituzionale
- Monitoraggio delle sospensioni delle attività di erogazione
- Monitoraggio dei percorsi diagnostico terapeutici assistenziali (PDTA)
- Monitoraggio ex ante delle prestazioni ambulatoriali erogate in attività libero professionale intramoenia
- Monitoraggio dell'aggiornamento sul sito web aziendale della sezione dedicata ai tempi di attesa
- Monitoraggio della effettiva inclusione di tutte le agende di prenotazione nel sistema CUP

Internamente, a supporto delle decisioni da parte della Direzione Strategica, sono inoltre attivati:

- monitoraggi ex post delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime istituzionale con cadenza settimanale
- monitoraggi ex ante delle prestazioni ambulatoriali erogate in regime istituzionale con cadenza settimanale
- monitoraggi ex post delle attività di ricovero erogate in regime istituzionale con cadenza mensile
- monitoraggio ex post dei tempi di refertazione delle prestazioni di laboratorio individuate come critiche

Le prestazioni oggetto di monitoraggio sono quelle individuate dal PRGLA 2019-2021 (allegato), eventualmente integrate da altre considerate critiche e stabilite dal Direttore Sanitario.

Tutti i monitoraggi verteranno sui medesimi criteri di selezione delle prenotazioni e delle prestazioni erogate, facendo riferimento al report predisposto nel 2021 da ARCS e dal gruppo

tecnico per la rilevazione dei tempi di attesa. Per le finalità interne, nei monitoraggi non si applicheranno pesi diversi all'utenza regionale ed extraregionale, dato che per valutare l'efficienza della presa in carico è da considerarsi l'intera utenza oncologica, che nello specifico dell'Istituto è per ca il 40% extraregionale.

Rispetto al monitoraggio dei **PDTA** formalizzati dall'Istituto, coerentemente con quanto previsto dal precedente PNGLA 2010-2012 che include le Linee Guida per il Monitoraggio dei percorsi diagnostico terapeutici complessi, le quali definiscono il PDTA come "sequenza predefinita, articolata e coordinata di prestazioni ambulatoriali e/o di ricovero", la verifica delle tempistiche sarà articolata non per criteri di priorità delle singole prestazioni ma per fasi, così come previsto dalle suddette Linee Guida. Il dato di maggior rilievo è la tendenza generale del percorso complesso costruito sulla base delle evidenze scientifiche, al fine di evidenziare criticità di sistema e orientare la eventuale riprogettazione dell'offerta nell'ottica di ottimizzare risorse e tempi.

Parallelamente, l'Istituto mette in atto una serie di **misure di controllo** sul lato della domanda, strutturando i seguenti monitoraggi periodici:

- verifica della correttezza e appropriatezza delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale (priorità, quesito diagnostico, tipologia di accesso) e condivisione dei dati di monitoraggio con i prescrittori allo scopo di aumentare la consapevolezza e sensibilità rispetto all'accesso appropriato alle prestazioni;
- verifica, da parte dello specialista che eroga la prestazione, della appropriatezza delle prescrizioni attraverso la valutazione della coerenza tra il codice di priorità definito dal prescrittore e i criteri definiti dai RAO dove esistenti o da altri documenti di consensus (questa metodologia, che prevede l'utilizzo del sistema informatizzato G2, è stata recentemente sperimentata in Istituto per alcune prestazioni e sarà estesa progressivamente. Si precisa che la valutazione da parte dello specialista deve avvenire prima di effettuare la visita, al fine di porsi nelle medesime condizioni del prescrittore).

11. Comunicazione e partecipazione

Gli aspetti comunicativi legati a processi che prevedono il coinvolgimento, a vario titolo, di diversi attori, rivestono particolare importanza non solo in termini di "rendicontazione", ma anche e soprattutto di coinvolgimento e aumento della consapevolezza rispetto al proprio e altrui ruolo nel disegno complessivo.

Sul tema della comunicazione, l'Istituto si attiva pertanto su due fronti: quello interno costituito dai propri specialisti e quello esterno formato da MMG, PLS, altri medici specialisti ambulatoriali, medici ospedalieri di altre aziende, utenti, associazioni di volontariato.

Verso questo ultimo gruppo di stakeholders, l'URP e l'Ufficio Comunicazione predispongono adeguata informativa da diffondere sia in forma cartacea che attraverso gli strumenti web, primo fra tutti il sito aziendale, contenente:

- l'elenco delle prestazioni ambulatoriali e di ricovero erogate dall'Istituto;
- le modalità di accesso alle prestazioni;
- la procedura per la disdetta di appuntamenti;
- i percorsi previsti a garanzia dei tempi massimi d'attesa;
- le responsabilità degli utenti, comprese le sanzioni previste;
- i volumi e rapporti tra prestazioni istituzionali e in libera professione intramoenia;
- il percorso per la segnalazione di suggerimenti, reclami, elogi.

Il coinvolgimento dei prescrittori avviene parallelamente sul fronte interno, ossia con i propri medici specialisti e su quello esterno verso i medici di assistenza primaria e PLS, tenendo conto degli ambiti di provenienza dell'utenza. In entrambi gli ambiti la finalità è duplice; da un lato la sensibilizzazione alla corretta applicazione del presente Piano con particolare riguardo alla compilazione della prescrizione e all'utilizzo dei criteri di priorità, dall'altro la collaborazione per l'individuazione degli strumenti più adeguati al fine del miglioramento complessivo del sistema.

12. Responsabilità dell'utente

La mancata presentazione o la disdetta intempestiva di una prestazione prenotata causano un danno rilevante alla collettività e in particolare a quegli utenti che sono in attesa di una prestazione sanitaria.

L'utente è tenuto ad arrivare in orario all'appuntamento prenotato. In caso di impossibilità a presentarsi ha l'obbligo di dare la disdetta della prenotazione almeno 3 giorni prima della data prevista. Qualora un utente non si presenti all'appuntamento ovvero non preannunci l'impossibilità di fruire della prestazione prenotata sarà tenuto, **anche se in possesso di esenzione**, al pagamento di una sanzione pari al ticket della prestazione, fatte salve documentate situazioni eccezionali. Di tale sanzione all'utente deve essere data opportuna informazione in occasione della prenotazione. (D. Lgs. 124/1998 art. 3 c.14-15).

Il mancato ritiro del referto da parte dell'utente entro i trenta giorni, decorrenti dalla data comunicata per il ritiro, comporta il pagamento, a titolo di sanzione, pari all'intero costo della prestazione eseguita (L. 412/1991 art 4 c. 18).

L'ufficio Cassa ha il compito di effettuare i controlli relativi alle mancate disdette e al mancato ritiro dei referti al fine di procedere, su autorizzazione della Direzione Amministrativa, ad eventuale recupero del credito o all'archiviazione del caso.

Allo scopo di ridurre le mancate presentazioni agli appuntamenti, l'Istituto provvede ad attivare strumenti atti a ricordare all'utente l'appuntamento prenotato (promemoria di prenotazione cartaceo, SMS, chiamata telefonica, e-mail, altro).

Allegati

Allegato 1. Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio

Allegato 2. Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio

Allegato 1 Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio - CRO

Le prestazioni erogate presso l'Istituto sono "ad indirizzamento" oncologico.

VISITE SPECIALISTICHE

Sono inserite le prestazioni erogate dal CRO per utenti esterni, in primo accesso, non per prestazioni erogate mediante convenzione con altre Aziende, che integrano il percorso di cura del paziente.

Numero progressivo monitoraggio nazionale	Prestazione	Codice Nomenclatore	Codice nuovi LEA	Codice Nomenclatore FVG (1680/2018)
7	Prima Visita ginecologica	89.26	89.26.1	89.26
10	Prima Visita onco-dermatologica	89.7	89.7A.7	89.7A.7
12	Prima Visita gastroenterologica	89.7	89.7A.9	89.7A.9
13	Prima Visita oncologica	89.7	89.7B.6	89.7B.6
15	Prima visita algologica (<i>Linee Gestione 2020</i>)		89.7A.1	89.7A.1

PRESTAZIONI STRUMENTALI

Numero progressivo monitoraggio nazionale	Prestazione	Codice Nomenclatore	Codice nuovi LEA	Codice Nomenclatore FVG (DGR 1680/2018)
15	Mammografia bilaterale ER	87.37.1	87.37.1	87.37.1
16	Mammografia monolaterale	87.37.2	87.37.2	87.37.2
17	TC del Torace	87.41	87.41	87.41
18	TC del Torace con MCD senza e con MCD	87.41.1	87.41.1	87.41.1
19	TC dell'addome superiore	88.01.1	88.01.1	88.01.1
20	TC dell'addome superiore senza e con MDC	88.01.2	88.01.2	88.01.2
21	TC dell'Addome inferiore	88.01.3	88.01.3	88.01.3
22	TC dell'addome inferiore senza e con MDC	88.01.4	88.01.4	88.01.4
23	TC dell'addome completo	88.01.5	88.01.5	88.01.5
24	TC dell'addome completo senza e con MDC	88.01.6	88.01.6	88.01.6
25	TC Cranio – encefalo	87.03	87.03	87.03
26	TC Cranio – encefalo senza e con MDC	87.03.1	87.03.1	87.03.1
27	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale	88.38.1	88.38.A	88.38.A
28	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico	88.38.1	88.38.B	88.38.B
29	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale	88.38.1	88.38.C	88.38.C
30	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale senza e con MDC	88.38.2	88.38.D	88.38.D

31	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico senza e con MDC	88.38.2	88.38.E	88.38.E
32	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale senza e con MDC	88.38.2	88.38.F	88.38.F
33	TC di Bacino e articolazioni sacroiliache	88.38.5	88.38.5	88.38.5
34	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	88.91. 1	88.91.1	88.91.1
35	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	88.91.2	88.91.2	88.91.2
36	RM di addome inferiore e scavo pelvico	88.95.4	88.95.4	88.95.4
37	RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	88.95.5	88.95.5	88.95.5
38	RM della colonna in toto	88.93	88.93.6	88.93
39	RM della colonna in toto senza e con MDC	88.93.1	88.93.B	88.93.1
40	Diagnostica ecografica del capo e del collo	88.71.4	88.71.4	88.71.4
42	Eco (color) dopplergrafia dei tronchi sovraaortici	88.73.5	88.73.5	88.73.5
43	Ecografia dell'addome superiore	88.74.1	88.74.1	88.74.1
44	Ecografia dell'addome inferiore	88.75.1	88.75.1	88.75.1
45	Ecografia dell'addome completo	88.76.1	88.76.1	88.76.1
46	Ecografia bilaterale della mammella	88.73.1	88.73.1	88.73.1
47	Ecografia monolaterale della mammella	88.73.2	88.73.2	88.73.2
51	Colonscopia totale con endoscopio flessibile	45.23	45.23	45.23
52	Polipectomia dell'intestino crasso in corso di endoscopia sede unica	45.42	45.42	45.42
53	Rettosigmoidoscopia con on endoscopio flessibile	45.24	45.24	45.24
54	Esofagogastroduodenoscopia	45.13	45.13	45.13
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica	45.16	45.16.1,	45.16.1

Allegato 2 Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio

PRESTAZIONI IN RICOVERO ORDINARIO O DIURNO			
Numero progressivo monitoraggio nazionale	Prestazione	Codici Intervento ICD-9-CM	Codici Diagnosi ICD-9-CM
1	Interventi chirurgici tumore maligno Mammella	85.2x; 85.33; 85.34;85.35;85.36; 85.4x	174.x; 198.81; 233.0
3	Interventi chirurgici tumore maligno colon	45.7x; 45.8; 45.9; 46.03; 46.04; 46.1	153.x; 197.5
4	Interventi chirurgici tumore maligno retto	48.49; 48.5; 48.6x	154.x; 197.5
5	Interventi chirurgici tumore maligno dell'utero	da 68.3x a 68.9	179; 180; 182.x; 183; 184; 198.6; 198.82
6	Interventi chirurgici per melanoma	86.4	172.x

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:47:46

IMPRONTA: AC318FA08D7C81777D7C55A41631F0FF8C67936AD4B24A0AD0B50363BBBB902D
8C67936AD4B24A0AD0B50363BBBB902D332B92C9B416A481315A672EA930AB88
332B92C9B416A481315A672EA930AB887C4A7CEEA574F45CEED6DFB40BEE13
7C4A7CEEA574F45CEED6DFB40BEE13A4A0DD2681738987381812592715471B

NOME: LORENA BASSO

CODICE FISCALE: BSSLRN70L63I403Q

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:53:04

IMPRONTA: 938F18BF2EB869CF6AD5E8E01FA28A079ABA7B792FCA9A80462C5E268F0E99B4
9ABA7B792FCA9A80462C5E268F0E99B46383EFFD55A8DB51F3271F59EDA0253F
6383EFFD55A8DB51F3271F59EDA0253F3387528D618630950E4F0EE4A9035645
3387528D618630950E4F0EE4A9035645AD3ECA7FF1990F2C5AC613599248228D

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:54:55

IMPRONTA: 81C609B4AB91B9188C673596FE3E82B4B440028DE854CF6385C61085F823A001
B440028DE854CF6385C61085F823A001E5FE17241869A8E76A91D26150FFF724
E5FE17241869A8E76A91D26150FFF7243132DA41D473F51F711A561799804488
3132DA41D473F51F711A5617998044881BBA18E9FC8210D42047571AF7AA03A6

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:56:47

IMPRONTA: 66ECB1FC6BD394719061190CCABD61D3311AB02B05CF316AEBB0E0794E16237C
311AB02B05CF316AEBB0E0794E16237C75D9EEA2EC74B3C99FECDC4C7EA802FBD
75D9EEA2EC74B3C99FECDC4C7EA802FBD9A84A2EA3BC2F7474475ED984D32076
B9A84A2EA3BC2F7474475ED984D320764FE621A0CA97CD88A8142ACCE5591051

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:58:16

IMPRONTA: 51773F3BCFBC7B9F7546B127787F4D898E32F18F39F95F0CE2E1AC778C8DB688
8E32F18F39F95F0CE2E1AC778C8DB688CAA870A6111A824C708AE6C44715DE33
CAA870A6111A824C708AE6C44715DE336E6C8721AAF226AA135F441264F8FF82
6E6C8721AAF226AA135F441264F8FF828BDCED224F7CD2D40EB1F4951B1FA695

NOME: "FRANCESCA TOSOLINI"

CODICE FISCALE: TSLFNC68M54L483X

DATA FIRMA: 21/02/2024 16:01:40

IMPRONTA: 5D910696543F64AA228B998CB190AB3ADA03218E84ADF88646981408D31540C9
DA03218E84ADF88646981408D31540C9B39C56524B94E294F295294F10F3740D
B39C56524B94E294F295294F10F3740DC269693D0F26FB261391E514B5DB15B1
C269693D0F26FB261391E514B5DB15B1E46D68DA30549034AC92F4D159D4BD09

Ente/Collegio: IRCCS "CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO (CRO)"

Regione: Friuli-Venezia giulia

Sede: via F. Gallini n. 2

Verbale n. 10 del COLLEGIO SINDACALE del 02/02/2024

In data 02/02/2024 alle ore 9.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

ELENA CUSSIGH

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

CHIARA OBIT

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ALBERTO CAPPEL

Presente

Partecipa alla riunione la Responsabile della SOC Gestione Risorse Economico Finanziarie dr.ssa Raffaella Cattaruzza

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- 1) Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2024;
- 2) Verifica di cassa;
- 3) Circolarizzazione debiti e crediti al 31.12.2023;
- 4) Varie ed eventuali.

In riferimento al primo punto all'Ordine del Giorno, si rinvia allo specifico modulo del verbale e alla allegata relazione.

<omissis>

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI
--

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 14.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2024

In data 02/02/2024 si é riunito presso la sede della IRCCS "CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO (CRO)" il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2024.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presidente - dr.ssa Elena Cussigh

Componente - dr.ssa Chiara Obit

Componente - dr. Alberto Cappel

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 52 del 31/01/2024

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 01/02/2024 , con nota prot. n. mail

del 01/02/2024 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Intervengono alla seduta il Direttore Generale dr.ssa Francesca Tosolini e la Responsabile dell'Ufficio Bilancio dr.ssa Cattaruzza. Il Direttore Generale illustra brevemente al Collegio alcune poste/obiettivi di bilancio preventivo 2024.

In particolare:

- valorizzazione ricoveri regionali;
- mobilità extraregionale;
- spesa farmaceutica;
- spesa del personale.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2024, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
 - alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
 - agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
 - Altro:
- al vincolo di spesa per il personale e politiche assunzionali.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2024 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2022	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2023	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2024	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 137.066.806,00	€ 121.372.676,00	€ 127.121.634,00	€ -9.945.172,00
Costi della produzione	€ 135.487.223,00	€ 118.095.186,00	€ 123.569.890,00	€ -11.917.333,00
Differenza + -	€ 1.579.583,00	€ 3.277.490,00	€ 3.551.744,00	€ 1.972.161,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -221.713,00	€ -205.473,00	€ -188.450,00	€ 33.263,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.538.634,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.538.634,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.896.504,00	€ 3.072.017,00	€ 3.363.294,00	€ 466.790,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.894.103,00	€ 3.072.017,00	€ 3.363.294,00	€ 469.191,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 2.401,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -2.401,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022 si evidenzia un decremento

pari a € -9.945.172,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio da Regione per quota F.S. regionale	€ -9.314.240,00
	Contributi in c/esercizio extra fondo	€ 8.904.576,00
	Contributi in c/esercizio per ricerca	€ -12.887.406,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 2.324.717,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 2.140.881,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -1.215.594,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 1.909.418,44
ricerca finalizzata	€ 200.000,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 818.322,19
Totale contributi c/esercizio	€ 2.927.740,63

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.I.c.)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un decremento pari a € -11.917.333,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ -3.456.323,00
	Acquisti di servizi sanitari	€ 785.861,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ -803.606,00
	Manutenzioni	€ 358.050,00
	Godimento di beni di terzi	€ 409.436,00
	Costi del personale	€ 6.129.847,00
	Ammortamenti	€ 54.514,00
	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -57.912,00
	Variazione delle rimanenze	€ 107.041,00
	Accantonamenti	€ -15.473.597,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022 si evidenzia un incremento

pari a € 33.263,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi su mutuo - rate annuali €	€ 33.263,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Non ci sono rettifiche di valore di attività finanziarie nel preventivo	€ 0,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un decremento pari a € -1.538.634,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Le poste straordinarie nel preventivo sono a zero per definizione	€ 0,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Relativamente agli scostamenti nel valore della produzione del preventivo 2024 rispetto al consuntivo 2022 si rileva:

- la diversa registrazione dei contributi che determina un delta di segno contrario tra i contributi in conto esercizio da regione e i

contributi in conto esercizio extra fondo e una lieve riduzione dei contributi per la riduzione delle liste di attesa;

- la riduzione dei contributi per la ricerca per cui l'Istituto evidenzia la difficoltà oggettiva di previsione sulle assegnazioni e pertanto non indica previsioni di ricavo ma iscrive l'importo che ritiene di utilizzare nel 2024 per l'attività di ricerca. Nel corso dell'esercizio, quando le assegnazioni progressivamente saranno note, provvederà ad iscrivere l'intero contributo assegnato tra i ricavi e la quota non utilizzata tra gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati;
- un maggior utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti legati ai progetti di ricerca a cui è stato dato particolare impulso anche nel 2024 e per l'utilizzo di parte dell'accantonamento DM 2015-2018;
- incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria legato all'iscrizione della mobilità extraregionale da riparto FSN 2022 compensato in parte dalla iscrizione delle mobilità regionale effettiva;
- decremento nei concorsi recuperi e rimborsi in quanto nel preventivo 2024 non è iscritta alcuna posta relativa al payback. Relativamente agli scostamenti nel costo della produzione del preventivo 2024 rispetto al consuntivo 2022 si rileva:
- decremento nella voce Acquisto di beni determinato dall'iscrizione del costo farmaci al netto della spesa per gli innovativi e dal rispetto del vincolo previsto per i farmaci e dalla riduzione dei beni non sanitari e in particolare degli alimentari;
- decremento degli Acquisto di servizi non sanitari per la riduzione della spesa per energia elettrica compensato in parte dall'incremento nella spesa per lavanderia e pulizie;
- decremento per l'intero importo delle Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti in quanto poste non iscrivibili nel preventivo;
- decremento degli accantonamenti diversi conseguente alla modalità di registrazione dei ricavi per la ricerca ovvero considerato che in fase di preventivo non sono prevedibili i contributi che saranno assegnati nel 2024 e si iscrive tra i ricavi l'effettivo utilizzo di fondi finalizzati non si effettuano accantonamenti per i successivi esercizi ad eccezione delle sperimentazioni. In sede di redazione dei report trimestrali questa posta sarà alimentata in relazione alle nuove assegnazioni e all'effettivo utilizzo.

Questi decrementi sono in parte assorbiti dagli incrementi nella voce del personale dove rileva l'iscrizione della manovra del personale 2024, del trascinarsi manovra del 2023, le assunzioni per la Piramide dei ricercatori e la perequazione dei fondi riconosciuta all'Istituto, l'incremento degli acquisti di servizi sanitari dove rilevano, in particolare, gli altri rimborsi per progetti di ricerca, la spesa per il personale universitario e l'iscrizione di alcuni servizi quale il servizio di ristorazione precedentemente rilevato tra gli altri servizi non sanitari. Rilevano, inoltre, gli incrementi nelle manutenzioni e nei canoni di godimento beni di terzi dovuto alle tecnologie presenti e/o necessarie in Istituto in parte correlata anche a progetti di ricerca.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2024 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2024, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Vincolo di spesa per il personale e politiche assunzionali

Il collegio certifica il rispetto del vincolo finanziario assegnato pari a 44.222.635,14 essendo la previsione pari a euro 43.590.350,18 come da tabella T.20H "Vincolo di spesa del personale/bilancio preventivo" a pagina 16 del Piano triennale di fabbisogni di personale 2024-2026.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

< omissis >

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

< omissis >

File allegato n° 8

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Relazione%20al%20Progr%20Annuale%20e%20Bilan%20Preventivo%202024_1043702_1.pdf

< omissis >

FIRME DEI PRESENTI

ELENA CUSSIGH _____

CHIARA OBIT _____

PROGRAMMA ANNUALE E BILANCIO PREVENTIVO 2024

L'Istituto si è attenuto alle seguenti indicazioni regionali e informazioni per la predisposizione del Programma Annuale e il bilancio preventivo 2024:

- nota inviata tramite Workflow in data 28.12.2023 con la quale il Ministero della Salute ha comunicato l'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2023 in € 2.727.740,63;
- deliberazione di Giunta Regionale n. 48 del 19.01.2024 che ha approvato in via definitiva il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2024";
- indicazioni per la redazione dei documenti contabili preventivi ricevute con prot.n.1346/P del 12.1.2024 e successive integrazioni e modifica;
- negoziazione avvenuta il 25 gennaio 2024 come da convocazione dell'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute;
- nota prot.n.3768 del 30.01.2024 di ARCS, sostituita integralmente dalla nota prot.n.3806 del 30.01.2024, ricevute dall'Azienda Regionale di Coordinamento, contenente alcune modifiche e integrazioni necessarie alla stesura definitiva del Piano Annuale 2024 dopo l'avvenuta negoziazione.

Il quadro normativo di riferimento per la Programmazione del 2024 è costituito da:

- L.R. n.14 del 10.08.2006 "Disciplina dell'assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli IRCCS Burlo Garofolo di Trieste e CRO di Aviano";
- D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito con legge n.135 del 7 agosto 2012 "spending review";
- D.L. 13 settembre 2012 n.158 "Decreto Balduzzi", convertito con legge n.189 del 8 novembre 2012;
- D.G.R. 929 del 15 maggio 2015: Individuazione delle strutture complesse sanitarie della prevenzione, distrettuali e ospedaliere, nonché dei criteri standard per l'individuazione delle strutture semplici;
- D.G.R. 1437 del 17 luglio 2015: LR 17/2014 art 9. principi e criteri per l'adozione degli atti aziendali;
- L.R. n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l'adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015;
- L.R. n. 26 del 10 novembre 2015 Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti;
- L.R. n.27 del 17.12.2018 "Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale.";
- L.R. n.22 del 12.12.2019 recante "Riorganizzazione dei livelli di assistenza, norme in materia di pianificazione e programmazione sanitaria e sociosanitaria e modifiche alla L.R.26/2005 e alla legge regionale 6/2006";
- D.lgs. 23.12.2022, n. 200 "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3"
- D.G.R. 48 del 19 gennaio 2024: "LR 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l'anno 2024. Approvazione definitiva."

Il finanziamento assegnato per il 2024 per popolazione e funzioni è articolato secondo parametri e processi di standardizzazione. L'individuazione degli standard di riferimento per i criteri di riparto del finanziamento fra gli enti del SSR è avvenuta valutando performance fra le aziende oppure tramite riferimenti nazionali. Inoltre, il finanziamento presenta due livelli di attribuzione: un primo livello per la quota a finanziamento dei LEA incrementata del valore degli extra-LEA regionali e un secondo livello per la maggiore complessità organizzativa del SSR FVG per assicurare i LEA.

Per l'istituto quindi è previsto il seguente finanziamento:

- finanziamento Euro 10.988.129,47;
- integrazione finanziamento Euro 3.946.095;
- finanziamento per ricerca IRCCS da art.1bis LR14/2006 Euro 9.297.000,00;
- finanziamento indistinto finalizzato da Regione (rinnovo CCNL, finanziamento per la riduzione delle liste di attesa, contributo regionale per mutuo) Euro 2.143.143,93.

L'anno 2024 segna l'inizio di un processo di progressiva revisione della modalità di rappresentazione contabile delle risorse assegnate annualmente dalla regione alle aziende del SSR, tenuto conto delle indicazioni impartite dal "Tavolo ministeriale di verifica degli adempimenti" e ai principi di armonizzazione disposti dal d.Lgs.118/2011.

Preme evidenziare che le linee annuali per la Gestione del Sistema sanitario regionale per il 2024 intendono fornire gli indirizzi per la programmazione regionale, quale strumento fondamentale di detta programmazione, ai sensi dell'art.47 della LR 22/2019, stabilendo le linee di azione e organizzazione prioritarie del Sistema Sanitario Regionale. Tali linee programmatiche, che saranno trasfuse in programmi specifici a livello aziendale, non sono esaustive delle attività e dei servizi che devono essere garantiti in adempimento alla normativa statale e regionale, ma indicano le priorità che la Regione pone nella sua funzione direzionale e definiscono i criteri per la ripartizione del finanziamento regionale attribuito dalla legge regionale 28 dicembre 2023 n.17 Bilancio di previsione per gli anni 2024-2026).

Le linee di gestione esplicitano e programmano, dunque, le disponibilità finanziarie per gli enti del SSR per la gestione di parte corrente dell'attività sociosanitaria regionale all'interno delle risorse iscritte a bilancio regionale per il 2024.

In conformità a quanto previsto dagli indirizzi impartiti dal Tavolo degli adempimenti del MEF, le quote relative al pay back farmaci verranno iscritte a bilancio regionale nei limiti della riscossione effettiva delle stesse e, quindi, successivamente ripartite ed iscritte a bilancio degli Enti del SSR secondo le indicazioni di contabilizzazione che saranno impartite dalla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità.

Il CRO ha predisposto il Piano Attuativo che è stato oggetto di negoziazione con ARCS il 25.01.2024 a cui sono seguite in data 30.01.2024 le indicazioni da parte della stessa ARCS, secondo i seguenti punti/vincoli che si riportano:

- o farmaceutica ospedaliera una riduzione dell'1,5% della spesa 2023. Sono esclusi da tale ambito i vaccini, i farmaci per la cura della atrofia muscolare spinale, i farmaci oncologici ed emato-oncologici e i farmaci innovativi coperti da specifico finanziamento. Per i farmaci oncologici ed emato-oncologici esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta per la suddetta classe di farmaci è richiesta una riduzione del 0,5%;
- o dispositivi medici: in sede di monitoraggio trimestrale le aziende dovranno individuare separatamente anche il consumo di dispositivi collegati a contratti di service ai fini di una valutazione da parte della Direzione centrale con il supporto di ARCS riguardo l'eventuale reinternalizzazione di tali contratti ed una conseguente maggior standardizzazione regionale del fabbisogno;
- o numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata non superiore a 3,4, con esclusione della branca di laboratorio (patologia clinica, microbiologia e anatomia patologica);
- o in relazione alla spending review le aziende dovranno proseguire nelle azioni di contenimento di cui al D.L.n.78/2015 convertito con legge 125/2015.
- o il costo del personale iscritto a bilancio considera l'effetto trascinamento per il personale assunto e cessato nel corso 2023, la manovra del personale prevista per il 2024 e la perequazione dei fondi del personale riconosciuta nelle linee di gestione del SSR per il 2024. Come chiarito nelle indicazioni per la redazione dei documenti contabili non è stato previsto l'incremento del fondo incentivazioni dell'1% monte salari 1997 e 2001. Nel comparto ruolo sanitario a tempo determinato è stato inserito il costo della cosiddetta "Piramide dei ricercatori" per l'importo di Euro 2.773.096,14 (fisse, incentivi, accessori, oneri e irap). A partire dall'esercizio 2023 è stato utilizzato il nuovo piano dei conti che ha introdotto degli appositi conti per il personale della cosiddetta "Piramide dei ricercatori". Va evidenziato che i conti evidenziano solo il tempo determinato e che, con la stabilizzazione prevista, sarà necessaria una integrazione del piano dei conti anche con gli appositi conti per il tempo indeterminato.

Per quanto riguarda i ricavi, si sottolinea che sono stati iscritti secondo quanto indicato dalle "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2024" adottate in via definitiva con

D.G.R n. 48 del 19.01.2024. I ricavi, rappresentativi anche dell'attività richiesta all'Istituto, sono fissati a livello regionale.

Con riferimento alla ricerca corrente l'Istituto ha iscritto tra i ricavi dal Ministero della Salute una quota pari al 70% del finanziamento riconosciuto per il 2023. Tuttavia l'Istituto al fine di garantire risorse per l'attività di ricerca corrente del 2024 pari a quelle del 2023, in attesa dell'assegnazione ministeriale per il 2024, ha ritenuto di iscrivere tra i ricavi una quota del contributo 5xmille e di risorse proprie ad integrazione del 30% del finanziamento iscritto nel 2023.

Si precisa che, anche per l'esercizio 2024, i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta, erogate a favore dei cittadini regionali non residenti nell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni. La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato.

La spesa relativa ai medicinali erogati in distribuzione diretta rientra nella mobilità intra-regionale farmaci ed è posta integralmente a carico delle aziende sanitarie di residenza del paziente.

La mobilità, relativamente al costo dei farmaci é gestita centralmente sulla base dei flussi NSIS della distribuzione diretta ed è oggetto di monitoraggio mensile da parte della Direzione Centrale Salute, per valutare tempestivamente andamenti e ricadute.

Con riferimento alla mobilità extraregionale, in ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, l'Istituto prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.

Il preventivo 2024 riporta la mobilità extraregionale derivante dal riparto del Fondo Sanitario Nazionale 2023 (FSN) riportata da ARCS nelle indicazioni metodologiche per la predisposizione del preventivo. Secondo quanto stabilito dalle Linee per la gestione 2024 del Servizio Sanitario regionale, ovvero "In ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, si prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento. La mobilità extraregionale del 2024 nelle more dell'approvazione del riparto del FSN2024 sarà quella relativa alla matrice del FSN 2023."

Relativamente ai vincoli di gestione previsti dalle indicazioni per la stesura del Preventivo 2024, l'Istituto ha rispettato il vincolo previsto per la spesa sui farmaci che di seguito si riepiloga:

- VINCOLO SULLA SPESA FARMACI

Il valore iscritto tiene conto dell'andamento della spesa farmaceutica del 2023. Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2024 una riduzione della spesa per farmaceutica ospedaliera dell'1% del valore registrato nel 2023 fatta esclusione dei vaccini e dei farmaci oncologici ed emato-oncologici e dei farmaci innovativi coperti da finanziamento sovraziendale mentre per i farmaci oncologici ed emato-oncologici sempre del canale ospedaliero esclusi gli innovativi oncologici e compresa la quota della distribuzione diretta la riduzione della spesa dello 0,5%. Il totale dei prodotti farmaceutici considera tanto gli acquisti diretti che gli acquisti effettuati attraverso l'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS). L'Istituto nella esposizione della spesa per farmaci ha applicato i vincoli sopra riportati.

Tuttavia l'introduzione di alcuni nuovi farmaci nella pratica clinica (es: farmaci per il cancro della mammella, dello stomaco, del mieloma) o l'estensione all'utilizzo a nuove indicazioni di molecole già disponibili potranno condizionare l'andamento della spesa 2024. Tali aspetti hanno una ricaduta particolarmente rilevante sul CRO in quanto il trend di crescita di spesa riguarda in particolare i farmaci oncologici e emato-oncologici che rappresentano la quasi totalità delle prescrizioni.

L'utilizzo di biosimilari e di medicinali a brevetto scaduto nonché l'appropriatezza prescrittiva continueranno ad essere promossi al fine di favorire le molecole dal miglior profilo costo/efficacia.

Per il CRO la spesa farmaceutica ospedaliera per farmaci non oncologici (vincolo – 1%) rappresenta una quota minoritaria, tuttavia in questa classe rientrano anche i radiofarmaci (ATC V) per alcuni dei quali solo il CRO è autorizzato alla prescrizione (es. derivati del gallio o del lutezio). In particolare lo scorso anno il CRO è stato autorizzato all'utilizzo di un radiofarmaco a base di un isotopo del lutezio per tumori neuroendocrini. Ad oggi sono programmati in trattamento 4 pazienti per un costo su base annua di circa 240.000 euro. La specificità del trattamento e il costo elevato (circa 60.000 euro a paziente) è stata riconosciuta a livello della mobilità extra-regionale prevedendo che il rimborso in file -F possa essere richiesto anche se somministrato in regime di ricovero. Ciò ovviamente si ripercuote sull'andamento della spesa.

Il costo complessivo di euro 37.204.862,51 è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, ipotizzata pari al 2023 di euro 2.175.532,85, in quanto l'apposito finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2024 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali. Inoltre, va precisato che il vincolo dei farmaci per il 2024 considera il costo della distribuzione diretta regionale calcolata sulla base di standard e non corrisponde ai dati effettivi di costo dell'Azienda per tale attività.

Come già previsto dalle indicazioni regionali, dal 2019 nella voce di spesa per farmaci vengono iscritte in diminuzione del costo dell'anno di ricevimento le note di accredito relative al pay-back: nel preconsuntivo 2023 ammontano complessivamente ad euro 242.540,47, per il 2024 si prevede l'importo di euro 243.000.

Nel 2024 non è stato iscritto alcun rimborso pay-back farmaci regionale la cui ripartizione viene effettuata direttamente dalla Direzione Centrale Salute sulla base di un progressivo riequilibrio della quota di finanziamento assegnata tenendo conto del fabbisogno di sistema piuttosto che di una attribuzione puntuale sul valore dei consumi farmaceutici

Le previsioni di costo dei vari fattori produttivi si fondano sulle ipotesi formulate dall'azienda in base all'analisi dell'andamento storico delle voci stesse, tenuto conto dei contratti in essere, del programma predisposto dall'Azienda con riferimento ai propri servizi.

ULTERIORI INFORMAZIONI

UTILIZZO ACCANTONAMENTO 2022 DISPOSITIVI MEDICI 2015-2018

Nel bilancio d'esercizio 2022 è stata accantonata l'intera assegnazione, di cui alla DGR 1924/2022 pari a euro 1.143.335,72, al fondo 220.400.400.900.0.0 "Quote inutilizzate contributi vincolati da privati – altro".

Nel rispetto delle indicazioni per la redazione del IV CE 2023 e del preventivo 2024, per consentire l'equilibrio del preconsuntivo 2023 l'Istituto ha utilizzato una quota pari a euro 158.858,55 e per l'equilibrio del bilancio preventivo 2024 ha utilizzato una quota pari a euro 600.000.

L'accantonamento residuo risulta pertanto pari a euro 384.477,17.

Tutto ciò premesso il Collegio esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione 2024 e invita l'Istituto alla prosecuzione di un costante controllo e contenimento dei costi, in particolare, monitorando attentamente il costo del personale e il costo dei farmaci oncologici.

Elena Cussigh	Presidente
Alberto Cappel	Componente
Chiara Obit	Componente

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:47:57

IMPRONTA: 3B0B5D80ADF21727FB17C1C6213C30913588DDDBA5B85F29A2EAF5ADC8959135
3588DDDBA5B85F29A2EAF5ADC8959135CD81E2AF8B767C9512BB2B11931EE5DD
CD81E2AF8B767C9512BB2B11931EE5DDC6118391F0BDBF43232393C7B296366E
C6118391F0BDBF43232393C7B296366E6C6030803D66DC6FCEE500638DCCA552

NOME: LORENA BASSO

CODICE FISCALE: BSSLRN70L63I403Q

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:53:07

IMPRONTA: 5901E44678BE4CC44B6D7B05C96B110DCF8E40C54EEFF1ADE16E853B7E748731
CF8E40C54EEFF1ADE16E853B7E7487314E2547C242C06DD3C04831CB62B4F8FE
4E2547C242C06DD3C04831CB62B4F8FEF25C93179D6DDD2EF360918583E745BE
F25C93179D6DDD2EF360918583E745BE5B5435CC9B2A75C3B0D5C77D9FB978B8

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:54:58

IMPRONTA: 8B7746D1B30E3566F456A0544F723E716EE953F08C2AC061D57132EAA1604D45
6EE953F08C2AC061D57132EAA1604D4595E53B2288FFEA629AF57F9598F93C7D
95E53B2288FFEA629AF57F9598F93C7D33CCDA4E9ACCEE065DEC0425A0353221
33CCDA4E9ACCEE065DEC0425A035322169088958249EB808CE09EE1E220E232D

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:56:50

IMPRONTA: 3199E942F0F0CF134098AD91ADDD5E578AA1BDEFFF30AC275830324489E1952D
8AA1BDEFFF30AC275830324489E1952D0813BE1D8B555265810D79365E835D9B
0813BE1D8B555265810D79365E835D9BC55E32271BA6DCA767AE8B8D78EB3EE0
C55E32271BA6DCA767AE8B8D78EB3EE0124747C503324602AE7405E138085A7B

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 21/02/2024 15:58:19

IMPRONTA: 52C92486854AC02384C00AC97EED2A6700533391F2F193CF322539DB3570A57D
00533391F2F193CF322539DB3570A57D38A02110F639BC5522B43173EFAC7A5A
38A02110F639BC5522B43173EFAC7A5AA175F6D3FA471C2AB636E08352A609AC
A175F6D3FA471C2AB636E08352A609AC7BEE15D19391BC92CA3118125489FB07

NOME: "FRANCESCA TOSOLINI"

CODICE FISCALE: TSLFNC68M54L483X

DATA FIRMA: 21/02/2024 16:01:43

IMPRONTA: 4223CE5FBE67004CF0D8879A7EEBDB1A0F6C3E8ADE7E28DCFD5BBE5B34EB469F
0F6C3E8ADE7E28DCFD5BBE5B34EB469FE8E698D16545C36996042D36CD9EA63A
EBE698D16545C36996042D36CD9EA63A7BDF2774141C7A7ECEA3F31E2E9493B
7BDF2774141C7A7ECEA3F31E2E9493B506C98829EB124364998716193B107A3

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE NELL'ALBO ON-LINE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo on-line del C.R.O. per 15 giorni consecutivi dal 21/02/2024, ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18.06.2009, n. 69.

Copia della presente deliberazione è trasmessa, corredata degli allegati, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità e all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute ai sensi dell'art.52 comma 3 della L.R.12.12.2019 n.22, al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza.

Inviato per quanto di competenza a:

- UFFICIO BILANCIO
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI
- UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE
- UFFICIO PROVVEDITORATO-ECONOMATO
- UFFICIO TECNICO
- CAF CENTRO ATTIVITA' FORMATIVE
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
- DIREZIONE SCIENTIFICA
- DIREZIONE SANITARIA

Aviano, li 21/02/2024

L'INCARICATO
Mariella Losciale

Elenco firmatari

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

Questo documento è stato firmato da:

NOME: MARIELLA LOSCIALE

CODICE FISCALE: LSCMLL77A50L328U

DATA FIRMA: 21/02/2024 18:04:38

IMPRONTA: 459EFE74122E903953C21DC834FF83550C9435B30C7079FC997D76BBEDDACE7E
0C9435B30C7079FC997D76BBEDDACE7EBD2C4CB4C290E97A5CBEFEB1ED5C99F8
BD2C4CB4C290E97A5CBEFEB1ED5C99F886688C4CCD6C409248F4F610E837E35A
86688C4CCD6C409248F4F610E837E35A4127784D8B1F55638BA3B377F6D1A467