

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)

DECRETO
del DIRETTORE GENERALE

Dott. Giuseppe Tonutti
nominato con DGR n. 2000 del 20.12.2024

N. 58 DEL 20/03/2025

OGGETTO

**Approvazione definitiva del Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2025
corredata del parere del Collegio Sindacale.**

Preso atto delle seguenti attestazioni di legittimità e di regolarità tecnica, amministrativa e contabile:

Visto digitale del Responsabile del Procedimento	Visto digitale del Responsabile di Struttura	Visto digitale del Direttore della SOC Gestione delle Risorse economico finanziarie
dott.ssa Raffaella Cattaruzza	dott.ssa Raffaella Cattaruzza	dott.ssa Raffaella Cattaruzza

Oggetto: Approvazione definitiva del Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2025 corredata del parere del Collegio Sindacale.

IL DIRETTORE GENERALE

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.";

Richiamata la deliberazione di Giunta Regionale n. 2052 del 30.12.2024 che approva in via definitiva il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario e sociosanitario regionale - anno 2025";

Vista la delibera del direttore generale n. 640 del 30.12.2024 avente ad oggetto "Esercizio provvisorio del bilancio 2025 nelle more dell'adozione del Piano Attuativo e del Bilancio Preventivo 2025";

Considerato che:

- l'anno 2025 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;
- l'anno 2024 ha segnato 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. Questo processo nel 2025 porta all'assegnazione del finanziamento per il fabbisogno LEA, alla determinazione della quota di maggiore fabbisogno LEA e alla individuazione delle attività specifiche affidate ad un determinato soggetto quali "Finalizzazioni regionali";
- il finanziamento assegnato per il 2025 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;
- anche nel 2025 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 complessiva del 2024 più un incremento massimo del 2,5%;
 - ✓ 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);
 - ✓ manutenzioni ordinarie edili e impiantistiche non dovranno avere costi superiori al 2024;
 - ✓ 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 2025 proseguiranno le azioni di rafforzamento del governo clinico regionale attraverso tre macro aree strategiche prioritarie: reti cliniche, standard dell'assistenza distrettuale e ospedaliera e governo dei tempi di attesa;
- le Aziende devono predisporre la proposta di PAO 2025 e trasmetterla all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute e alla Direzione Centrale Salute della Regione al fine di consentire la successiva negoziazione;
- agli esiti della negoziazione le aziende adotteranno il piano attuativo e bilancio preventivo per l'anno 2025 entro il 28 febbraio 2025 e lo trasmetteranno 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 2025, indicate nella DGR 2052 del 30.12.2024, sono iscritte nel bilancio regionale per l'anno 2025 (L.R. 30 dicembre 2024 n.14 Bilancio di previsione per gli anni 2025-2027);

Viste le indicazioni metodologiche ed operative per la programmazione del Servizio Sanitario regionale anno 2025 ricevute dall'Azienda Regionale di Coordinamento per la salute con nota prot.n.2320/P del 16.01.2025 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 2025 hanno effettuato le necessarie verifiche sui dati di pertinenza;

Atteso che, sulla base delle indicazioni sopra riportate, questo Istituto:

- ha approvato con deliberazione n.53 del 30.01.2025 la proposta di Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2025 trasmessa all'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute con nota prot.n.1917/P del 30.01.2025;
- ha illustrato il Piano Attuativo e il Bilancio Preventivo in occasione dell'incontro di negoziazione con l'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute e la Direzione Centrale Salute della Regione Friuli Venezia Giulia tenutosi il giorno 11.02.2025, nel quale sono state affrontate le tematiche relative ai contenuti della proposta di piano attuativo 2025, negli aspetti economici, organizzativi, degli investimenti, delle attività e del personale;

Richiamata la nota registrata al protocollo dell'Istituto n.3776 del 24.02.2025 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;

Vista, inoltre, la successiva integrazione di stessa data per la trasmissione di alcune tabelle riguardanti il personale (prot.CRO n. 3839 del 24.02.2025);

Dato atto quindi che l'Istituto, sulla scorta delle predette indicazioni, ha provveduto alla necessarie rielaborazioni del Piano Attuativo e Bilancio Preventivo 2025;

Atteso che il Consiglio di Indirizzo e Verifica nella seduta del 19.02.2025 ha preso visione della suddetta proposta e ha reso parere favorevole;

Dato 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 2025 entro il 28.02.2025 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 decreto del direttore generale n.23 del 26.02.2025 è stato adottato in via preliminare il Piano Attuativo e il Bilancio Preventivo 2025 e trasmesso in data 28.02.2025 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 10.03.2025 si è riunito per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2025 e che in seguito a tale disamina ha reso il parere di competenza come dal verbale n. 24, di cui si allega estratto quale parte integrante del presente provvedimento a corredo del Piano attuativo e il Bilancio preventivo 2025 dell'Istituto;

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

VISTI:

- 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.;
- 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.;
- 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”*;
- 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”*;

DATO ATTO che il presente provvedimento è conforme alla proposta del Responsabile del Procedimento;

VISTA l’attestazione del Dirigente della Struttura che propone l’atto in ordine alla conformità dello stesso alla legislazione statale e regionale vigente;

VISTA l’attestazione del Direttore della SOC Gestione risorse Economico Finanziarie in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario f.f. e del Direttore Scientifico, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

D E C R E T A

per i motivi di cui in premessa, che si intendono integralmente riportati:

1. di approvare in via definitiva il Piano Attuativo e il Bilancio di previsione 2025 facenti parte integrante del presente provvedimento congiuntamente al Piano Triennale del fabbisogno di personale 2025-2027 e al “Programma Attuativo aziendale sul contenimento dei tempi di attesa – anno 2025” (allegato 1);
2. di prendere atto del parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale sul Bilancio

preventivo 2025 di cui al verbale n. 24 del 10.03.2025, del quale si allega un estratto a corredo del presente provvedimento (allegato 2);

3. di trasmettere il presente decreto 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;
4. di dare atto che non si rilevano conflitti di interesse con riferimento al presente provvedimento;
5. di dare atto, infine, che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo in relazione a quanto previsto dall’art. 4 comma 2 LR 21/1992 e ss.mm.ii.

Allegati: 2

Acquisiti i pareri favorevoli, per quanto di rispettiva competenza.

Il Direttore Amministrativo
dott.ssa Cristina Zavagno

Il Direttore Sanitario f.f.
dott. Valter Gattei

Il Direttore Scientifico
dott.ssa Silvia Franceschi

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale
dott. Giuseppe Tonutti
firmato digitalmente

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: GIUSEPPE TONUTTI

CODICE FISCALE: TNTGPP64A05H5010

DATA FIRMA: 20/03/2025 13:28:40

IMPRONTA: 7E5A28253F261F26A8B410AD0A3761273A786932BD2C811DDA74F1EB6F79DE76
3A786932BD2C811DDA74F1EB6F79DE765C568438B2D1C4E569517DAEFFEC60F1
5C568438B2D1C4E569517DAEFFEC60F19C1B30977E44E52601F16FB4AC01B55E
9C1B30977E44E52601F16FB4AC01B55E42A75DFED6C2CDFDB61A92699CF58A05

Centro di Riferimento Oncologico di Aviano

Piano Attuativo 2025

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 20.06.2024)

Indice

Quadro normativo di riferimento	3
Premessa.....	3
Area della Ricerca Scientifica.....	5
Linee di gestione anno 2025	15
Le Progettualità - Area Clinico-Assistenziale.....	27
Gestione delle Risorse Umane	39
Piano per la formazione	39
Investimenti - Programma triennale dei lavori pubblici e di acquisti beni e servizi.....	45
L.125/2015 “Conversione in legge, con modificazioni, del DL 78/2015 recante disposizioni urgenti in materia di enti territoriali” (Spending review).....	52
Bilancio Preventivo.....	53

Allegati:

- 1) Piano triennale dei fabbisogni di personale 2025-2027 e tabelle del personale 2025
- 2) Programma Attuativo Aziendale sul contenimento dei tempi di attesa 2025

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Il programma annuale per il 2025 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. 2052 del 30 dicembre 2024: “LR 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l’anno 2025. Approvazione definitiva. Finanziamento agli Enti del S.S.R. per l’anno 2025 – assegnazione e erogazione in via provvisoria.”

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 campione 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 nei 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.

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, mandatarari brevettuali, aziende e investitori.

Nel 2024 è proseguita l'attività di ricerca dei progetti finanziati con il 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; è proseguita inoltre, l'attività dei 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).

Nel 2024 sono stati avviati n. 5 progetti nell'ambito del secondo bando finanziato dall'Unione Europea – Next Generation EU sulle seguenti tematiche: 1. Proof of concept (PoC); 2. Tumori Rari (TR); 3. Malattie Rare (MR); 4. Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT1) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali: 4.1 Innovazione in campo diagnostico, 4.2 Innovazione in campo terapeutico; 5. Malattie Croniche non Trasmissibili (MCnT2) ad alto impatto sui sistemi sanitari e socio-assistenziali: 5.1 Fattori di rischio e prevenzione, 5.2 Eziopatogenesi e meccanismi di malattia.

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 2024, secondo le linee programmatiche definite d'intesa con il Ministero della Salute

Le linee di Ricerca Corrente portate avanti nel 2024 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 2024 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 2024).

Con decreto 20/06/2024 il Ministero della Salute ha confermato riconoscimento del carattere scientifico dell'IRCCS di diritto pubblico «Centro di riferimento oncologico», in Aviano, per l'area tematica di afferenza «oncologia» a conclusione di un percorso iniziato nell'anno 2023.

L'anno 2024 è stato inoltre caratterizzato dalla prosecuzione delle azioni previste 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 nel 2024 con deliberazione n. 102 del 21/02/2024 avente ad oggetto “Approvazione Regolamento recante la disciplina per la creazione di nuove realtà imprenditoriali nelle forme di spin-off/start-up” ha recepito il regolamento redatto a cura del UTT sulla base dei modelli forniti dal Ministero della Salute.

Con deliberazione n. 180 del 11/04/2024, l'Istituto ha deliberato l'adozione definitiva del Piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2024 -2026 contenente anche la previsione di ulteriori assunzioni a tempo determinato e la stabilizzazione di ulteriori 6 unità relative al Comparto Ricerca

Tabella PRODUZIONE SCIENTIFICA con Impact factor

	<i>Pubblicati 2022</i>	<i>Pubblicati 2023</i>	<i>Pubblicati 2024</i> <i>(dati <u>provvisori</u> 2024)</i>
Numero	305	384	284
IF grezzo	2.115	1.934	1.885
IF normalizzato	1.209	1.084	1.147
	<i>Secondo le regole RC 2022</i>	<i>Secondo le regole RC 2023</i>	<i>Secondo le regole RC 2024</i>
	<i>ARTICOLI PUBBLICATI</i> <i>periodo gennaio-dicembre 2022</i>	<i>ARTICOLI PUBBLICATI</i> <i>periodo gennaio-dicembre 2023</i>	<i>ARTICOLI PUBBLICATI</i> <i>periodo gennaio-dicembre 2024</i>

Obiettivi 2025

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: la stessa impostazione viene mantenuta per la programmazione 2025-2027 avviata dal Ministero a seguito dell'approvazione della Programmazione Triennale dell'attività di ricerca corrente degli IRCCS (Decreto direttoriale trasmesso con WorkFlow ID 2024021236 del 30/12/2024).

Le Linee sono state confermate nella loro riorganizzazione e arricchite e i progetti ripensati in modo che ben rappresentino la produttività scientifica prevedibile per i prossimi tre anni.

Si riporta di seguito un riassunto delle linee di Ricerca Corrente per l'anno 2025 e dei risultati attesi:

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, in costante interazione con la ricerca clinica.

Obiettivi globali:

- 1) Identificazione e caratterizzazione clinico-patologica di alterazioni biologiche, genomiche, trascrittomiche ed epigenetiche coinvolte nella trasformazione, progressione, disseminazione e resistenza ai trattamenti;
- 2) Implementazione di nuove indagini in silico, modelli in vitro e in vivo;
- 3) Approcci terapeutici innovativi;
- 4) Identificazione e caratterizzazione di nuovi biomarcatori diagnostici, prognostici e predittivi.

Risultati attesi:

- Identificazione, caratterizzazione e valutazione dell'impatto diagnostico, prognostico, predittivo di nuove alterazioni genomiche, trascrittomiche ed epigenetiche e altri fenomeni biologici implicati in sviluppo, progressione, disseminazione e risposta ai trattamenti dei tumori, con particolare focus su tumori femminili e del polmone, sarcomi e altri tumori in cui la componente genetica è forte e ben conosciuta;
- Validazione di modelli in vitro ed in vivo per lo sviluppo di approcci diagnostico-terapeutici innovativi;
- Terapie molecolari personalizzate e terapie geniche e cellulari, garantendo fin dalla fase preclinica una valutazione di qualità, sicurezza e possibile impatto clinico dei metodi utilizzati;
- Biomarcatori predittivi/prognostici in soggetti con tumori associati ad agenti infettivi;
- Indicatori di risultato di natura scientifica e finanziamenti per la ricerca.

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 l'Epidemiologia e la Biblioteca dei Pazienti.

Obiettivi globali:

- 1) Aggiornare e migliorare gli indicatori epidemiologici dei Registri Tumori in Friuli Venezia Giulia e in Italia includendo anche le procedure diagnostico-terapeutiche;
- 2) Monitorare l'evoluzione dei fattori di rischio oncologico e della quota di pazienti "guariti";
- 3) Proseguire studi epidemiologici sulle infezioni o co-infezioni da HIV, EBV, HPV, HCV e SARS CoV-2);
- 4) Migliorare le capacità di gestione ed analisi di dati sanitari e biomolecolari al CRO;
- 5) Lanciare azioni di prevenzione e di informazione rivolte a pazienti, caregivers e cittadini e la valutazione del loro impatto.

Risultati attesi:

- Aggiornamento di incidenza, sopravvivenza e stima della frazione di pazienti con tumore considerabile guarita in Friuli VG e in Italia;
- Stima della potenziale sovradiagnosi e sovratrattamento, in particolare nei tumori di tiroide, mammella, prostata e melanoma;
- Creazione di una nuova piattaforma locale su cui transitare i dati integrati degli studi clinici e molecolari, comprese immagini radiologiche e istologiche, con l'intento di centralizzare gradualmente in modo più sicuro

- e meglio analizzabile tutti i dati clinici e biologici del CRO;
- Stime aggiornate del rischio relativo di tumore associato a fattori di rischio modificabili (stili di vita, infezioni virali, immunodepressione, microbioma, ecc.) e non modificabili (caratteristiche genetiche);
- Indicatori di risultato di natura scientifica e ottenimento di finanziamenti per la ricerca;
- Aggiornamento e arricchimento del materiale informativo multimediale disponibile al CRO per pazienti oncologici, caregivers e cittadini (progett

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

Obiettivo delle ricerche della linea 3 sarà 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 saranno multidisciplinari e interdipartimentali. Le azioni saranno strutturate 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. Nuovi clinical trial di fase 1-4 mono- e multi-istituzionali riguarderanno linfomi, leucemie e mieloma multiplo.

Obiettivi globali:

Caratterizzazione multi-parametrica genetica e immunofenotipica su tessuto e/o plasma di specifiche patologie linfoproliferative (DLBCL, linfomi indolenti, LLC, LH) compreso lo studio della malattia minima residua integrato con le attuali strategie di imaging TAC/PET in un'ottica di medicina di precisione per l'ottimizzazione delle terapie chemio-immunologiche, biologiche e cellulari. È obiettivo di questa linea di ricerca la generazione di pannelli genici in grado di ricapitolare le principali lesioni genetiche a valenza clinica e/o targettabili da farmaci ad hoc da utilizzare per la profilazione in tutte i LPD arruolati in istituto.

Risultati attesi:

- Caratterizzazione multiparametrica in DLBCL, LLC, LH, LPD anche per fascia di età, condizione immunologica ed eleggibilità per terapie cellulari;
- Marcatori di risposta a protocolli chemio-immunoterapeutici convenzionali e a farmaci biologici inibitori della via del BCR e di BCL2. Selezione di terapie, anche cellulari, guidata dal profilo immunofenotipico-molecolare;
- Utilità della biopsia liquida in linfomi (DLCL, HL) e della sua integrazione con studi di imaging TC/PET per l'affinamento della risposta clinica e della malattia minima residua;
- Generazione e uso di pannelli genici per l'inquadramento molecolare diagnostico-prognostico-predittivo di patologie onco-ematologiche;
- Clinical trial di fasi diverse mono- e multi-istituzionali sulle neoplasie onco-ematologiche;
- Indicatori di risultato scientifico, finanziamenti per la ricerca, numero di studi clinici indipendenti.

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). I programmi di ricerca si concentrano sulle 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).

Obiettivi globali:

- a) Definizione di protocolli terapeutici personalizzati basati su biomarcatori emergenti e combinazioni innovative di chirurgia e radioterapia con chemio- e immunoterapia;
- b) Utilizzo di tecnologie di medicina di precisione per l'identificazione di alterazioni azionabili e terapie sulla base di connotazioni agnostiche, non necessariamente vincolate all'istologia tumorale, ma basate sull'alterazione molecolare;
- c) Realizzazione di database multi-omici clinico-patologici multidisciplinari e multiprofessionali;
- d) Definizione di protocolli di prevenzione e diagnosi precoce;
- e) Trasferimento rapido dei risultati della ricerca nella comunità scientifica e al pubblico in generale.

Risultati attesi:

- Creazione di database clinico-patologici multi-omici integrati relativi ai principali tumori solidi con la

- collaborazione della biobanca dell'Istituto (unica riconosciuta nella Regione);
- Nuovi trial clinici di varie fasi in oncologia medica, chirurgica e radioterapica;
- Attivazione dell'attività della protonterapia guidata da confronti dosimetrici tra fotoni-protoni e dell'effetto su tessuto tumorale e tessuti sani;
- Disegno e conduzione di programmi di ricerca clinico- traslazionale mono- e multi-istituzionali e trial di diverse fasi;
- Validazione e trasferimento delle innovazioni multidisciplinari in ambito assistenziale con rilevazione dell'impatto sulla qualità di vita e Patient-Reported Outcome Measures (PROMS);
- Indicatori di risultato di natura scientifica, finanziamenti per la ricerca, numero di studi clinici indipendenti;
- Divulgazione dei risultati anche attraverso eventi divulgativi sui risultati della ricerca rivolti a pazienti, caregivers e popolazione generale.

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

Il CRO è stato classificato nel 2024 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
2020	2.721.154,00 €
2021	3.542.420,00 €
2022	3.697.198,00 €
2023	2.727.741,00 €
2024	2.585.455,00 €

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) Prevenzione dei tumori;
- b) Diagnostica predittiva dei tumori solidi e sviluppo di protocolli clinici;
- c) Tumori rari;
- d) Tumori a base eredo-familiare affrontati con approcci integrati diagnostico-terapeutici;
- e) Progetto pilota sulla prevenzione, diagnosi precoce e terapia integrata dei tumori dell'apparato digerente e del collo dell'utero;
- f) Ricerca clinico-assistenziale/organizzativo gestionale nell'ambito dell'oncologia diagnostica e dei processi di cura e dei loro esiti;

- f) "Patient-oriented Research";
- g) Terapie cellulari e di immunoterapia da sole o in combinazione con terapie più tradizionali;
- h) Ricerca sul farmaco;
- i) Riorganizzazione e la digitalizzazione di banche dati cliniche e biologiche.

Si noti l'inizio di un progetto di Patient Education basato sull'uso dell'Intelligenza artificiale per la trasmissione telefonica dei contenuti di CROInforma.

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 2022-2024

Fonte del finanziamento	2022	2023	2024
5x1000 annuo	3.085.250,48	3.225.463,66	3.073.363,68
Sperimentazioni annuo	612.748,84	450.000,00	728.744,93
AIRC + altri privati	971.635,00	757.690,00	770.507,90
Ministero salute - ricerca finalizzata	6.571.420,53	5.234.689,58	7.023.974,43
Regione FVG	178.191,75	0,00	16.587,00
Altri soggetti pubblici (MUR, ISS)	1.365.157,73	269.315,00	398.267,69
Oblazioni	861.076,97	788.697,96	(*)950.000,00
TOTALE	13.645.481,30	10.725.856,20	12.961.445,63

(*)dato non definitivo

Quadro sinottico dei progetti di ricerca finalizzata competitivi nazionali, internazionali e regionali nei quali sarà coinvolto il CRO nel 2025

Soggetto Erogatore	Ruolo del CRO		Totale complessivo
	Capofila	Partner	
AIFA – Agenzia Italiana del Farmaco	1		1
AIRC - Fondazione Associazione Italiana per la Ricerca sul Cancro	5		5
CEE – Joint Action Comunità Europea		5	5
Ministero della Salute – Bando Ricerca Finalizzata	5	1	6
MISE - Ministero Sviluppo Economico	3		3
MUR – Ministero Università e Ricerca		1	1
PNC – Piano Nazionale Complementare al PNRR		2	2
PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza	7		7
POS – Piano Operativo Salute		1	1
Regione Friuli Venezia Giulia		3	3
Totale complessivo	21	13	34

Progetti Task Force

Tra le attività innovative iniziate negli scorsi anni e che proseguiranno nel 2025, 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.

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 OECE, nel 2025 il CRO deve proseguire con gli interventi migliorativi suggeriti da OECE 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 2025 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, mandatarî brevettuali, aziende e investitori.

Biobanca

La Biobanca del CRO è attiva dal 2006. A fine 2024 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 2025 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 nel 2023 completato all'inizio del 2024.

Nel 2024 si sono concluse le attività previste dal piano di miglioramento dell'UFA; per il 2025 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 Dipartimento della Ricerca Traslazionale e della Diagnostica Avanzata dei Tumori (DRDAT) è all'altezza di supportare l'attività di tutto il Dipartimento. Il 2023 era partito con nuove importanti acquisizioni, tra cui un sistema DEPArray (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 DRDAT, 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 2025 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 è proseguito nel 2024 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 ha voluto 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 scelta è integrabile con altri applicativi (ad esempio la cartella clinica elettronica) mediante i vigenti standard di comunicazione in campo sanitario (ad esempio HL7 e DICOM).

Nel corso del 2025, pertanto, il progetto di miglioramento della digitalizzazione dell'Istituto proseguirà con il controllo e l'esportazione dei dati raccolti in formati aperti, l'integrazione con eventuali altri applicativi per le interrogazioni, la gestione dei dati risultanti da ulteriori analisi sia inerenti ai singoli studi clinici ma anche inerenti all'efficacia ed efficienza dei processi aziendali sottostanti.

La soluzione, che si basa su strumenti di riferimento nella comunità e/o open source, porterà anche all'implementazione del gruppo di professionisti dedicati alla gestione delle attività sistemistiche, dei firewall nonché all'adeguamento dell'Istituto alle nuove direttive comunitarie legate alle strategie cyber e alla protezione dei dati (Direttiva NIS2).

Comparto Sanitario della Ricerca (“Piramide”)

A seguito della prima applicazione della piramide con decorrenza 30/12/2019 e nell'agosto del 2020 sono stati acquisite n. **58 unità**, compresi 34 ricercatori (DS) e 24 collaboratori alla ricerca (D). Tra il 30/12/2019 e il 31/12/2023, n. 18 impiegati del Comparto Ricerca (9 DS e 9 D) hanno cessato il loro contratto (Totale rimasto nel 2023 dalla prima applicazione = **40 Unità**).

Grazie alla pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale del Decreto del Ministero della Salute (MdS) n. 0005214-20/11/2019-DGRIC-MDS-A e del D.P.C.M. 21 aprile 2021 recante: “*Definizione dei requisiti, dei titoli e delle procedure concorsuali per le assunzioni di personale per lo svolgimento delle attività di ricerca e di supporto alla ricerca presso gli IRCCS pubblici e gli Istituti zooprofilattici sperimentali (IZS)*” l'Istituto ha potuto avviare selezioni pubbliche per l'assunzione a tempo determinato di unità di Ricercatore Sanitario e di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria,

Dall'avvio delle procedure concorsuali al termine del 2024 l'Istituto ha sottoscritto n. **36** nuovi contratti (n. 13 Ricercatori Sanitari e n. 23 Collaboratori Professionali di Ricerca Sanitaria).

In attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 200/2022 ed in particolare dall'art. 3-ter del Decreto legislativo n. 51 del 10.05.2023 convertito con Legge n. 87 del 03.07.2023, recante “*Disposizioni in materia di personale della ricerca sanitaria degli IRCCS pubblici e degli IZS*”, il CRO ha protuto procedere alla stabilizzazione di 42 dipendenti del Comparto Ricerca (25 Ricercatori Sanitari e 17 Collaboratori Professionali di Ricerca Sanitaria) che, a decorrere dal 01/04/2024, hanno trasformato il loro rapporto di lavoro da tempo determinato a indeterminato (deliberazione n. 136 del 08/03/2024).

Come previsto dal D.Lgs. n. 200/2023, inoltre, con deliberazione n. 180 del 11/04/2024, l'Istituto ha deliberato

l'adozione definitiva del Piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2024 -2026 contenente anche la previsione di ulteriori assunzioni a tempo determinato e la stabilizzazione di ulteriori 6 unità relative al Comparto Ricerca.

Al 31/12/2024, tenuto conto delle cessazioni di servizio e di richieste di aspettativa per ricoprire altri incarichi, la situazione del personale afferente al Comparto Ricerca è la seguente:

	Tempo determinato	Tempo indeterminato
Ricercatore Sanitario	12	25
Collaboratore Professionale di Ricerca Saniataria	23	16

per un totale di 76 unità.

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 avvierà una analoga procedura di stabilizzazione nei primi mesi del 2025.

LINEE DI GESTIONE ANNO 2025

Rete oncologica regionale

Nel corso del 2025 l'Istituto darà attuazione, per quanto di propria competenza, alle azioni previste nel piano della rete oncologica regionale FVG (ROR) approvato con DGR n. 117 del 31.01.2025 e nello specifico:

- aggiornamento dei GAMO e dei PDTA;
- riorganizzazione delle attività chirurgiche oncologiche in collaborazione con ASFO;
- allineamento sulla tassonomia e sul nomenclatore delle prestazioni ambulatoriali rese dalle SOC di Oncologia medica e Radioterapia.

Oncologia di precisione e adeguamento alla normativa nazionale

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: tale approccio è alla base dell'Oncologia di Precisione.

Per il potenziamento della medicina di precisione la legge 29 dicembre 2021, n. 233 e s.m.i. 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 nell'ambito della ROR.

Nella composizione e finalità il MTB del CRO è coerente con le indicazioni proposte dagli organi centrali (Ministero Salute, AIFA, AGENAS) e dalla Conferenza delle Regioni ed è principalmente dedicato alla discussione tecnico scientifica di specifici casi clinici. Il MTB regionale ha principalmente attività di indirizzo e consultazione per la Regione e per gli altri MTB di Istituto.

Nel corso del 2024 il CRO ha partecipato in maniera propositiva alle attività del MTB Regionale per un'implementazione equa dell'oncologia di precisione in regione, per assicurare a tutti i pazienti la stessa possibilità di accedere ai percorsi di oncologia di precisione, anche affrontando l'annoso

problema della determinazione di tariffe eque per analisi molecolari. Il coordinatore del gruppo per l'oncologia di precisione e MTB regionale ha effettuato una survey tra le tre aziende regionali che hanno un MTB (CRO, AUFC e ASUGI) ed ha definito lo stato dell'arte dell'oncologia di precisione in regione.

Nel 2025, in accordo con il coordinatore della rete oncologica, la survey effettuata servirà a stilare linee guida e raccomandazioni per le tre aziende in ambito di oncologia di precisione. In assoluta contiguità e complementarietà con il MTB Regionale, il MTB del CRO si è dedicato ad identificare 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 e di una valutazione bio-molecolare di secondo livello, in analogia a quanto indicato dal Ministero della Salute (DM 30 Maggio 2023 pubblicato in GU n.190 del 16-8-2023). Il MTB ha discusso finora 38 pazienti di questo tipo offrendo ai GAMO aziendali gli appropriati suggerimenti.

Nel 2025 le attività del MTB continueranno con riunioni calendarizzate su base mensile con la possibilità di discussioni aggiuntive in caso di bisogno.

Nuova unità farmaci antitumorali

Nel 2024 si sono conclusi i lavori di rifacimento dei locali e dell'impiantistica relativi all'UFA (Unità Farmaci Antitumorali). Il servizio effettua la produzione centralizzata delle terapie oncologiche per i pazienti dell'Istituto e per le sedi ospedaliere di Pordenone e San Vito al Tagliamento. Le preparazioni nel nuovo impianto, oltre alle terapie oncologiche già riconosciute dal Sistema sanitario nazionale, riguardano anche i farmaci sperimentali utilizzati negli studi clinici, che costituiscono una parte fondamentale della ricerca che si svolge al CRO.

Per il 2025 l'attività di sperimentazione clinica potrà quindi rientrare a pieno regime (sia come numero di trial che come pazienti arruolati) superando le difficoltà in tale ambito.

Percorsi di accreditamento

L'Istituto è impegnato da anni in diversi programmi di accreditamento, molti dei quali volontari. Alcuni coinvolgono l'organizzazione nel suo complesso e tutti i processi di diagnosi, cura, formazione, come l'accreditamento istituzionale regionale e l'accreditamento secondo lo standard OECD.

Altri programmi sono invece più specifici e riguardano solo alcuni processi e/o strutture:

- l'accreditamento della diagnostica di laboratorio secondo lo standard ISO 15189, in ottemperanza ai Regolamenti (UE) 2017/746 e 2022/112, che coinvolge il Dipartimento della Ricerca Traslazionale e della Diagnostica Avanzata dei Tumori;
- l'accreditamento del Programma Trapianto di Cellule Staminali Emopoietiche secondo lo standard FACT-JACIE e i requisiti CNT, che coinvolge la SOSD Oncoematologia, trapianti emopoietici e terapie cellulari e la SOSD Trattamento di cellule staminali per le terapie cellulari;
- l'accreditamento della Breast Unit secondo lo standard EUSOMA che coinvolge le strutture di Chirurgia Oncologica del Seno, Anatomia Patologica ad Indirizzo Oncologico, Radiologia e Radiologia Senologica, Oncologia Medica e Prevenzione Oncologica, Oncologia Radioterapica, Medicina Nucleare, Oncogenetica e Oncogenomica Funzionale, Genetica Tumori Ereditari, Oncologia Molecolare e Modelli Preclinici di Progressione Tumorale, Psicologia Oncologica, Farmacia;
- l'accreditamento istituzionale regionale della Medicina Trasfusionale che coinvolge la SOSD Trattamento di cellule staminali per le terapie cellulari e l'Istituto in quanto sede (e quindi responsabile per gli aspetti strutturali e impiantistici) della Medicina Trasfusionale di ASFO;
- l'accreditamento istituzionale regionale come provider ECM del Centro Attività Formative;
- l'autorizzazione da parte di AIFA allo svolgimento di Sperimentazioni cliniche di Fase 1 che coinvolge le unità di oncologia medica, l'Unità Farmaci Antiblastici e il laboratorio di Immunopatologia e Biomarcatori Oncologici.

Nel corso del 2025, l'Istituto sarà impegnato nei processi di:

- rinnovo dell'accreditamento del Programma Trapianto CSE secondo lo standard FACT/JACIE, nonché di preparazione all'accreditamento regionale con riferimento alla DGR 522/2024 e il DPREG 50/2024 che recepiscono e regolamentano l'Accordo Stato Regioni n. 49 del 2021 "Revisione dell'Accordo Stato Regioni 10 luglio 2003 (Rep. Atti 1770/CSR), in attuazione dell'articolo 6, comma 1, del decreto legislativo 6 novembre 2007, n. 191, per la definizione dei requisiti minimi organizzativi, strutturali e tecnologici e delle linee guida di accreditamento delle strutture afferenti al programma di trapianto di cellule staminali emopoietiche (CSE)";
- mantenimento dell'accreditamento secondo la ISO 15189 e contestuale transizione alla nuova revisione del 2024;
- mantenimento dell'accreditamento della Breast Unit secondo lo standard EUSOMA;

- completamento del percorso autorizzativo del programma sperimentazioni di Fase I con l'audit ai protocolli sperimentali da parte di AIFA;
- rinnovo dell'accREDITAMENTO istituzionale regionale della Medicina TrASFusionale, relativamente alle attività della SOSD Trattamento di cellule staminali per le terapie cellulari nell'ambito del Programma Trapianto CSE;
- avvio del piano di adeguamento a seguito delle non conformità rilevate in corso di visita di accREDITAMENTO istituzionale regionale;
- prosecuzione delle attività previste dal piano di adeguamento nell'ambito dell'accREDITAMENTO OECl.
- prosecuzione delle attività per l'accREDITAMENTO della Biobanca secondo lo standard ISO 20387.

Protonterapia

Nell'ambito degli strumenti tecnologici in grado di erogare radioterapia di precisione, la protonterapia assume un ruolo significativo. I vantaggi della protonterapia, rispetto alla radioterapia con raggi X, sono rappresentati dalla precisione delle radiazioni, dai minori effetti collaterali e dalla riduzione dei tumori secondari radioindotti.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 278 del 20.07.2021 l'Istituto ha aggiudicato la procedura aperta per la "Fornitura, comprensiva della progettazione e delle opere edili ed impiantistiche, per la realizzazione di un sistema di Protonterapia". Successivamente in data 16.11.2021 è stato sottoscritto il contratto; l'attività progettuale si è conclusa con l'approvazione del progetto esecutivo in data 26.08.2024 e i lavori sono iniziati in data 23.09.2024.

Nell'anno 2025 si prevede l'esecuzione di tutte le opere strutturali dell'edificio e il completamento dell'area Bunker.

All'inizio del 2026 è prevista la consegna del ciclotrone con previsione di utilizzo del fascio di radiazione nel mese di marzo 2026. Seguiranno tutte le opere accessorie funzionali, impiantistiche e di finitura con conclusione prevista per agosto 2026.

Le operazioni di collaudo funzionale del sistema di protonterapia e la conclusione dell'appalto sono previste per il mese di aprile 2027.

Il progetto prevede, oltre all'acquisizione dell'apparecchiatura, un significativo investimento nella formazione del personale della radioterapia e della fisica sanitaria e l'acquisizione delle figure professionali necessarie allo svolgimento dell'attività.

Dal 2023 sono state avviate delle attività formative con tre diversi orientamenti:

1. formazione clinica generale sull'impiego dei fasci di protoni;
 2. formazione specifica per gli aspetti di commissioning;
 3. formazione relativa alla radioprotezione.
-
1. In ambito clinico sono stati istituiti 4 tavoli di lavoro per la valutazione degli aspetti amministrativi, dei protocolli clinico-fisici per patologia, per la scelta dei supporti/materiali di consumo e per la definizione dell'imaging, il re-planning e la gestione del movimento. Nel biennio 2023-2024 si sono svolti due eventi formativi con l'intento di introdurre gli aspetti salienti della terapia con protoni con particolare riferimento alla macchina, alla radioprotezione, alla radiobiologia, alla pianificazione e all'imaging.
 2. La formazione relativa agli aspetti di commissioning è stata avviata presso lo IEO (Istituto Europeo di Oncologia di Milano) che ha recentemente installato un'apparecchiatura uguale a quella prevista per il CRO e verrà completata con i corsi forniti dall'installatore in modo coerente con i tempi di avvio della protonterapia.
 3. Nel corso del 2023 e 2024 e nell'ambito della convenzione in essere con Centro nazionale di Adroterapia Oncologica (CNAO) di Pavia sono stati organizzati dei soggiorni per l'esperto di radioprotezione presso lo stesso Istituto.

Cartella oncologica

Il Sistema informativo oncologico aziendale sta seguendo uno sviluppo continuo, in coerenza con quanto previsto dall'accreditamento all'eccellenza OEI e con le esigenze di efficientamento dell'organizzazione del lavoro dell'Istituto.

Nel 2025 è previsto il consolidamento dell'utilizzo nell'area onco-ematologica e onco-dermatologica nell'area radioterapica con l'interfacciamento del sistema clinico dedicato e l'avviamento dell'area dell'oncologia chirurgica.

L'ulteriore sviluppo prevede il potenziamento di OLGA (Personalized Oncology Care Flow), la piattaforma in Log80 che consente un'integrazione efficace tra flussi informativi clinici, professionalità coinvolte e knowledge base di annotazione genetica. La piattaforma accompagna il percorso del paziente preso in carico da un Team multidisciplinare attraverso i diversi snodi decisionali sia assistenziali che diagnostici, fino all'eventuale passaggio nel Molecular Tumor Board, con la gestione informatizzata del test NGS e delle sue risultanze.

Infine, l'aggiornamento tecnologico di Log80 consentirà lo sviluppo di varie migliorie e di ergonomia per gli utilizzatori del sistema.

ALTRE PROGETTUALITA'

Oltre alle linee progettuali definite dalla programmazione regionale, nel 2025 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 prevedono le seguenti attività:

1. AREA CHIRURGICA

Al fine di migliorare i tempi di attesa degli interventi chirurgici e contenere la fuga extra-regionale nell'ambito dell'area pordenonese, il CRO in collaborazione con ASFO si pone l'obiettivo di ottimizzare le ore di sala operatoria programmando quattro sedute giornaliere con l'eccezione di alcuni periodi dell'anno (luglio-agosto e periodo natalizio). A tal fine CRO ed ASFO predisporranno una proposta di riorganizzazione entro il 30.04 dell'erogazione dell'attività chirurgica presso le sedi di ASFO e del CRO.

2. ATTIVITA' DI LABORATORIO

Nel corso del 2025 verrà aggiornato il documento operativo per l'integrazione delle funzioni e attività della medicina di laboratorio del 28 novembre 2016 con un nuovo accordo tra ASFO e CRO sulle modalità di distribuzione ed erogazione delle prestazioni di medicina di laboratorio.

3. DIPARTIMENTI INTERAZIENDALI

Nel corso del 2025 ASFO e CRO valuteranno la possibilità di istituire dei dipartimenti funzionali interaziendali correlati ai gruppi multidisciplinari (radiologia, anestesia, malattie apparato digerente ecc..).

In particolare si attiverà un percorso per migliorare la produttività delle alte tecnologie (prolungamento dell'orario di attivazione del servizio per l'utenza) e rimodulare il ricorso a prestazioni del privato da parte di ASFO.

RENDICONTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ASSISTENZIALE ANNO 2024

Attività di ricovero del periodo gennaio -novembre

Complessivamente il numero di ricoveri al 30 novembre 2024 è pari a 3.367, di cui 2.282 in regime ordinario e 1.085 in day hospital. Rispetto ai risultati dello stesso periodo dell'anno precedente, si registra una riduzione dell'attività in regime ordinario (-8,50%), con particolare riferimento ai DRG medici (-15%) ed una leggera flessione dei ricoveri in day hospital (-2,52%).

Il numero di ricoveri ordinari medici è diminuito a seguito del trasferimento di alcune tipologie di ricovero in setting assistenziali più appropriati (DH o ambulatoriale), con un aumento della complessità della restante casistica, come evidenziato dai valori del peso medio DRG e dall'indicatore dei drg ad alto rischio di inappropriatezza. Questa riduzione che riguarda entrambe le strutture di oncologia è interpretabile quale effetto degli avanzamenti diagnostici e terapeutici a cui si sta assistendo negli anni più recenti. Nello specifico, le cure sono migliorate in termini di efficacia e di sicurezza (tollerabilità), limitando le condizioni cliniche che richiedono una gestione mediante ricovero ordinario. Inoltre, terapie che in passato richiedevano una somministrazione in area degenze per la complessità degli schemi (es. terapie infusionali parte di regimi a più farmaci erogati in più giorni consecutivi), sono oggi state sostituite da formulazioni orali o per via sottocutanea che vengono erogate nel contesto ambulatoriale.

L'Istituto ha inoltre intrapreso delle azioni mirate al miglioramento dell'appropriatezza organizzativa, tra le quali la declinazione di obiettivi di appropriatezza nelle schede di budget delle strutture cliniche (oncologie e chirurgia) e l'introduzione, a partire dal II semestre 2023, di una check-list con le motivazioni clinico assistenziali da compilare per ogni ricovero ordinario. In particolare, per ogni ricovero ordinario, sotto la responsabilità medica, viene richiesta la compilazione di una scheda che attesta la coerenza del ricovero con i criteri di appropriatezza definiti a livello regionale. Queste azioni hanno determinato un netto miglioramento del valore dell'indicatore DRG potenzialmente inappropriati e del peso medio dei DRG come si evince dalla seguente tabella:

	2022	2023	2024(*)
Drg potenzialmente inappropriati	0,74	0,46	0,37
Peso medio DRG ordinari	1,30	1,40	1,41

(*) periodo gennaio-novembre 2024

Numero dimessi

Regime di ricovero	Gen-Nov 2022	Gen-Nov 2023	Gen-Nov 2024	VAR. 2024-2023	VAR. % 2024-2023
<i>DH</i>	1.050	1.113	1.085	-28	-2,52%
<i>ORD</i>	3.176	2.494	2.282	-212	-8,50%
TOTALE	4.226	3.607	3.367	-240	-6,65%

Numero dimessi ricovero ordinario

per tipologia di DRG	Gen-Nov 2022	Gen-Nov 2023	Gen-Nov 2024	VAR. 2024/2023	VAR.% 2024/2023
D.R.G. chirurgico	1.238	1.111	1.105	-6,00	-0,54%
D.R.G. medico	1.938	1.383	1.177	-206,00	-14,90%
TOTALE	3.176	2.494	2.282	-212,00	-8,50%

Numero Day Hospital – per tipologia DRG e per tipo di degenza

D.R.G. medico	Gen-Nov 2022	Gen-Nov 2023	Gen-Nov 2024	VAR. 2023/2022	VAR % 2023/2022
Totale medici	323	333	341	8,00	2,40%
D.H.1 G.	11	21	25	4,00	19,05%
D.H. CICLO	312	312	316	4,00	1,28%
D.R.G. chirurgico					
Totale chirurgici	727	780	744	-36,00	-4,62%
Day surgery	221	224	242	18,00	8,04%
altri day hospital	506	556	502	-54,00	-9,71%
TOTALE DAY HOSPITAL	1.050	1.113	1.085	-28,00	-2,52%

Provenienza numero dimessi ordinari CHIRURGICI

	Gen-Nov 2022	Gen-Nov 2023	Gen-Nov 2024	% provenienza anno 2023	% provenienza anno 2024
Regionali	685	634	617	57,07%	55,84%
Extra-Regionali	553	477	488	42,93%	44,16%
TOTALE	1.238	1.111	1.105		

Provenienza numero dimessi ordinari MEDICI

	Gen-Nov 2022	Gen-Nov 2023	Gen-Nov 2024	% provenienza anno 2023	% provenienza anno 2024
Regionali	1.213	907	808	65,58%	68,65%
Extra-Regionali	725	476	369	34,42%	31,35%
TOTALE	1.938	1.383	1.177		

Gli indicatori di degenza ordinaria, monitorati dal sistema di valutazione del Network delle Regioni promosso dalla Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa, evidenziano una performance in linea con il target sia per i DRG medici sia per i DRG chirurgici:

	valore target	2022	2023	2024
C2.AM- indice di performance degenza media - ricoveri medici	< 0	-2,46	-0,94	- 0,22
C2.AM- indice di performance degenza media - ricoveri chirurgici	< 0	1,13	0,54	- 0,20

Nel corso del 2025 verranno consolidate le azioni mirate all'appropriatezza organizzativa con un prevedibile incremento dell'attività di day hospital e ambulatoriale delle strutture di oncologia. L'attività chirurgica nel suo complesso ha risentito di alcune criticità correlate alla carenza di dirigenti medici nelle strutture di anestesia e rianimazione, di chirurgia oncologica ginecologica e chirurgia plastica. Per mantenere la tempistica richiesta dal PDTA della mammella malgrado la carenza di anestesisti in Istituto, anche nel 2024 sono state attivate sedute operatorie in extraorario per l'equipe anestesiologicala. Si evidenzia inoltre che nell'ultimo trimestre 2024 l'attività di sala ha registrato volumi in ripresa sia rispetto ai trimestri precedenti sia rispetto al IV trimestre 2023.

	I trim	II trim	III trim	IV trim
2023	519	475	417	462
2024	467	439	393	478

Si riportano di seguito i volumi degli interventi oncologici soggetti al monitoraggio previsto dal PNGLA:

TIPO DI INTERVENTO	NUMERO DIMESSI		
	Gen- Nov 2022	Gen- Nov 2023	Gen- Nov 2024
INTERVENTI COLON	28	36	27
INTERVENTI RETTO	18	27	17
INTERVENTI MAMMELLA	405	372	415
INTERVENTI UTERO	71	71	59
INTERVENTI MELANOMA	49	68	73

(fonte dati QLIK)

Tenuto conto che a gennaio 2025 è stata completata la dotazione organica della struttura di ginecologia oncologica, si stima un incremento dell'attività chirurgica e ambulatoriale in ambito ginecologico. Inoltre la pianificazione dell'attività di sala operatoria per l'anno 2025 prevede periodi di riduzione dell'attività più limitati rispetto a quelli del 2024 con conseguente aumento del numero di sedute.

Attività ambulatoriale

L'attività ambulatoriale, esclusa quella di laboratorio, ha registrato volumi in linea con i valori del 2023. L'attività è stata garantita anche grazie all'utilizzo del finanziamento recupero liste di attesa sia per l'attività diagnostica che per l'attività di radioterapia. Si segnala in particolare un aumento dell'attività di diagnostica per immagini (pet-ct, attività mammografica e ecografica).

Per quanto riguarda l'attività di radioterapia, nel mese di maggio 2024 è stato dismesso un acceleratore lineare (2100 CD) e per contenere la riduzione dell'attività dei mesi di maggio-dicembre è stato prolungato l'orario di funzionamento dell'unico acceleratore (tomoterapia) che però ha una capacità di produzione inferiore. Pur adottando tali misure organizzative non è stato possibile mantenere i volumi (numero e valore) del 2023 della radioterapia. Nel gennaio 2025 si sono conclusi i lavori di installazione del nuovo acceleratore con il quale sarà possibile erogare trattamenti estremamente precisi in poche sedute, migliorando l'efficienza, l'efficacia terapeutica e la sicurezza per i pazienti, in particolare nel caso di neoplasie che interessano encefalo, capo e collo, fegato, polmone, mammella e prostata. Nel secondo semestre 2025 si sostituirà la tomoterapia e conseguentemente sarà necessario riorganizzare l'attività fra i tre acceleratori in modo da garantire volumi in linea con quelli degli anni precedenti.

Per quanto riguarda l'attività di laboratorio, negli ultimi anni sono stati implementati numerosi nuovi test e percorsi diagnostici con inclusione di attività altamente qualificanti (es diagnostica molecolare, counseling genetico) e nel 2025 se ne prevede il consolidamento.

Si riportano i dati di confronto anni 2022-2024 raggruppati per branca specialistica.

(Fonte dati Siasa - prestazioni di Specialistica ambulatoriale – Universo Siasa Prestazioni Aggregate – tariffe regionali)

BRANCA	ANNO 2022		ANNO 2023		ANNO 2024		VARIAZIONE QUANTITA'		VARIAZIONE VALORE	
	Qtà	Valore lordo del ticket	Qtà	Valore lordo del ticket	Qtà	Valore lordo del ticket	VAR 2024/2023	% VAR 2024/2023	VAR 2024/2023	% VAR 2024/2023
RADIOTERAPIA	68.764	11.022.033 €	69.902	11.104.630 €	66.289	10.555.335 €	-3.613	-5,17%	- 549.295 €	-4,95%
ONCOLOGIA	43.791	8.250.201 €	42.674	8.238.142 €	42.136	8.175.941 €	-538	-1,26%	- 62.201 €	-0,76%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: MEDICINA NUCLEARE	5.278	4.124.493 €	5.467	4.280.149 €	5.560	4.512.176 €	93	1,70%	232.027 €	5,42%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI: RADIOLOGIA	45.079	3.731.593 €	49.819	4.108.332 €	50.790	4.100.987 €	971	1,95%	-7.345 €	-0,18%
LAB. ANALISI	559.598	6.658.129 €	613.122	6.441.486 €	662.203	7.190.414 €	49.081	8,01%	748.928 €	11,63%
GASTROENTEROLOGIA	6.772	614.350 €	5.526	472.710 €	5.920	511.299 €	394	7,13%	38.589 €	8,16%
CHIRURGIA	9.876	444.272 €	9.832	471.132 €	9.936	469.929 €	104	1,06%	-1.203 €	-0,26%
OSTETRICIA E	5.080	152.984 €	4.789	142.799 €	4.505	135.797 €	-284	-5,93%	-7.002 €	-4,90%
ALTRO	31.899	1.055.361 €	36.319	1.180.453 €	41.887	1.423.125 €	5.568	15,33%	242.672 €	20,56%
TOTALE	776.137	36.053.415 €	837.450	36.439.832 €	889.226	37.075.003				

Attività ambulatoriale - numero prestazioni

	2022	2023	2024	% provenienza anno 2023	% provenienza anno 2024
Regionali	561.398	611.165	664.459	72,98%	74,72%
Extra-regionali	214.739	226.285	224.767	27,02%	25,28%
TOTALE	776.137	837.450	889.226		

Attività ambulatoriale – valore

	2022	2023	2024	% provenienza anno 2023	% provenienza anno 2024
Regionali	23.694.805	€ 24.053.789,80	€ 25.380.670,92	66,02%	68,46%
Extra-regionali	12.358.610	€ 12.386.042,10	€ 11.694.331,78	34,00%	31,54%
TOTALE	€ 36.053.414,80	€ 36.434.080,00	€ 37.075.002,70		

Attività ambulatoriale per provenienza pazienti

	ANNO 2022		ANNO 2023		ANNO 2024		VARIAZIONE NR. PRESTAZIONI		VARIAZIONE VALORE	
	Q.tà	Valore	Q.tà	Valore	Q.tà	Valore	var. 2024-2023	var. %	var. 2024-2023	var. %
FRIULI VENEZIA GIULIA	561.398	23.694.805 €	611.165	24.053.790 €	664.459	25.380.671 €	53.294	8,72%	1.326.881	5,52%
Veneto	164.965	9.297.082 €	174.243	9.253.601 €	175.731	8.559.639 €	1.488	0,85%	-693.962	-7,50%
Italia del nord	8.170	448.272 €	8.318	470.182 €	6.698	364.072 €	-1.620	-19,48%	-106.110	-22,57%
Italia Centrale	11.590	962.441 €	10.974	864.517 €	12.650	994.688 €	1.676	15,27%	130.171	15,06%
Italia Meridionale	10.632	620.705 €	12.981	760.615 €	11.226	759.482 €	-1.755	-13,52%	-1.133	-0,15%
Italia Insulare	19.152	1.021.924 €	19.622	1.032.404 €	17.890	985.408 €	-1.732	-8,83%	-46.996	-4,55%
Stranieri	230	8.187 €	147	4.724 €	572	31.044 €	425	289,12%	26.319	557,12%
TOTALE	776.137	36.053.415 €	837.450	36.439.832 €	889.226	37.075.003 €	51.776	6,18%	635.171	1,74%

VALORIZZAZIONE ECONOMICA DELL'ATTIVITÀ E DELLA PRODUZIONE

Tenuto conto che l'Istituto è finanziato a tariffa e ha una buona attrazione extra-regionale, risulta fondamentale nella valutazione dell'andamento dell'attività stimare l'impatto dell'applicazione delle nuove tariffe della specialistica ambulatoriale approvate con DGR 1924/2024 sul valore della produzione.

LINEE PROGETTUALI ANNO 2025

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
A.1 Rete oncologica	A.1	Riorganizzazione delle attività di chirurgia oncologica, con le modalità e nei tempi indicati dal Piano di Rete, in coerenza con le indicazioni della normativa nazionale, le evidenze della letteratura scientifica e quanto evidenziato dalle indagini nazionali sullo stato di attuazione delle Reti oncologiche e dal Piano Nazionale Esiti.	Completare le azioni di condivisione tra il COR e le Aziende indicate dal Piano di Rete, in coerenza con le indicazioni della normativa nazionale, le evidenze della letteratura scientifica e quanto evidenziato dalle indagini nazionali sullo stato di attuazione delle Reti oncologiche e dal Piano Nazionale Esiti.	entro il 30.4.2025	azioni di condivisione completate	
A.1.1 Rete senologica	Lea NSG H02Z	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% (valore FVG valore 2023 80,4% proiezione 2024 con dati agosto 84,56)	> 90% (valore 2023 100%)	
A.1.1 Rete senologica	Bersaglio H03C	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% (valore FVG 2023 9,70%)	< 8,0% (valore 2023 4,88%)	
A.1.1 Rete senologica	Bersaglio C.10.2.2	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	> = 80% (valore FVG 2023 77,79%)	> =80% (valore 2023 77,79 %)	
A.2.4.1 Emergenza-urgenza territoriale	A.2.4.1	Assicurare l'assenso alle domande di mobilità verso ARCS di personale degli Enti del S.S.R. che chiedi di essere assegnato alla SORES	Garantire il rilascio dell'assenso alla mobilità in numero sufficiente alle esigenze tempo per tempo definite da ARCS	assenso rilasciato secondo le esigenze definite	assenso rilasciato secondo le esigenze definite	
B.1 Percorso di attuazione del programma regionale dell'assistenza territoriale	B.1.b	Sviluppo della telemedicina	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 T3 2025	Target numerico di prese in carico vigente, secondo le indicazioni della DCS, per l'anno 2025 per l'intervento M6-C1-1.2.3.2 «Servizi di telemedicina»	2.898 (valore regionale complessivo) entro il terzo trimestre 2025	
C.1 Governo della domanda e appropriatezza (RAO)	C.1.a	Migliorare l'appropriatezza delle prescrizioni di RAO (Raggruppamenti di Attesa Omogenei)	% di prescrizioni emesse applicando la classificazione RAO da parte degli specialisti ospedalieri relative a prestazioni per le quali Agenas ha elaborato i RAO dell'indicazione clinica (valori calcolati su prescrizioni effettuate a partire dal 1° luglio 2025)	> =95%	> =95%	
C.3.1 Monitoraggio periodico andamento tempi di attesa prestazioni ambulatoriali	Obiettivo LEA NSG D10Z	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 – monitoraggio ex ante (residenti FVG)	> =90% (valore FVG gen set 2024 61,0%)	> =90% (valore gen set 2024 57,9%)	Il CRO, in qualità di IRCSS a vocazione oncologica, si innesta all'interno della rete di erogatori pubblici regionali e concorre all'erogazione delle prestazioni ambulatoriali per il territorio, in particolare quello pordenonese. In quest'ottica l'offerta del CRO concorre al mantenimento dei tempi d'attesa regionali, così come esplicitato anche nel documento della corte dei conti "il governo delle liste d'attesa referito sugli esiti della deliberazione n. 120/2023/VSGO". In sede di negoziazione è stato proposto di sostituire l'obiettivo con la definizione entro il 31.03.2025 di un accordo di area vasta per individuare degli obiettivi su questo tema

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
C.3.1 Monitoraggio periodico andamento tempi di attesa prestazioni ambulatoriali	Obiettivo LEA NSG D11Z	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% (valore FVG gen set 2024 63,8%)	> =90% (valore gen set 2024 53,3%)	Il CRO, in qualità di IRCSS a vocazione oncologica, si innesta all'interno della rete di erogatori pubblici regionali e concorre all'erogazione delle prestazioni ambulatoriali per il territorio, in particolare quello pordenonese. In quest'ottica l'offerta del CRO concorre al mantenimento dei tempi d'attesa regionali, così come esplicitato anche nel documento della corte dei conti "il governo delle liste d'attesa refero sugli esiti della deliberazione n. 120/2023/VSGO". In sede di negoziazione è stato proposto di sostituire l'obiettivo con la definizione entro il 31.03.2025 di un accordo di area vasta per individuare degli obiettivi su questo tema
C.3.2 Miglioramento dei tempi di attesa nella chirurgia oncologica	Bersaglio C10.4.7	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% (valore FVG gen-ago 2024 77,65%)	> = 90% (valore gen-ago 2024 91,70%)	
C.3.2 Miglioramento dei tempi di attesa nella chirurgia oncologica	Bersaglio C10.4.9	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% (valore FVG gen-ago 2024 82,10%)	> = 90% (valore gen-ago 2024 95,65%)	
C.3.2 Miglioramento dei tempi di attesa nella chirurgia oncologica	Bersaglio C10.4.10	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% (valore FVG gen-ago 2024 74,70%)	> = 90% (valore gen-ago 2024 84,62%)	
C.3.2 Miglioramento dei tempi di attesa nella chirurgia oncologica	Bersaglio C10.4.12	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% (valore FVG gen-ago 2024 92,08%)	> = 90% (valore gen-ago 2024 91,18%)	
C.3.2 Miglioramento dei tempi di attesa nella chirurgia oncologica	Bersaglio C10.4.13	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% (valore FVG gen-ago 2024 78,00%)	> = 90% (valore gen-ago 2024 78,05%)	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
C.3.3 Tempi di attesa chirurgia non oncologica	C.3.3.a	Assicurare i tempi di attesa degli interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità A erogate per le priorità A	% di interventi chirurgici non oncologici oggetto di monitoraggio ministeriale con priorità A erogate entro i tempi previsti	>=90% (valore FVG gen-ago 2024 71,83%)	> = 90% (valore gen-15 nov 2023 100,0%)	
1.1.8 Programma PL10 Misure per il contrasto dell'antibiotico resistenza	1.1.8.h	Realizzazione di report annuale sulle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza (ICA) da parte dei Comitati per il controllo delle ICA (CC-ICA)	Esistenza del report relativo all'anno 2024 (SI/NO)	entro il 31.7.2025	entro il 31.7.2025	
1.1.8 Programma PL10 Misure per il contrasto dell'antibiotico resistenza	1.1.8.j	Prevenzione delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA): sistema regionale di monitoraggio del consumo di prodotti idroalcolici per l'igiene delle mani	Prevenzione delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA): sistema regionale di monitoraggio del consumo di prodotti idroalcolici per l'igiene delle mani (SI/NO)	vedi 10.1	vedi 10.1	
1.1.8.1 Miglioramento della sorveglianza dell'antibiotico resistenza in ambito umano	1.1.8.1.a	Segnalazione tempestiva dei microrganismi con un profilo di multiresistenza o di particolare interesse epidemiologico	1. Definizione di un protocollo aziendale per la segnalazione tempestiva dei microrganismi con un profilo di multiresistenza o di particolare interesse epidemiologico e di eventi di particolare rilevanza come gli outbreak in specifici setting assistenziali	entro il 30 giugno 2025	entro il 30 giugno 2025	
1.1.8.1 Miglioramento della sorveglianza dell'antibiotico resistenza in ambito umano	1.1.8.1.a	Segnalazione tempestiva dei microrganismi con un profilo di multiresistenza o di particolare interesse epidemiologico	2. Adesione alla segnalazione degli eventi definiti dal protocollo	Adesione nel secondo semestre 2025 alla segnalazione almeno nell'80% degli eventi definiti nel protocollo	Adesione nel secondo semestre 2025 alla segnalazione almeno nell'80% degli eventi definiti nel protocollo	
1.1.12 Programma PL15 Miglioramento della sorveglianza e prevenzione delle malattie infettive	Bersaglio B7.4	B7.4 Bersaglio Migliorare la copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari.	Copertura per vaccino antinfluenzale operatori sanitari	> 25% (valore FVG 2022 21,45%)	> 25%	
1.5.1 Screening Cervicite Uterina	1.5.1.d	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 2023 33,1% valore gen lug 30,86%)	> = 90% (valore 2023 54,05%)	
1.5.2 Screening mammografico	1.5.2.b	Garantire le tempistiche di approfondimento diagnostico dei casi di esame mammografico di primo livello non negativo	% dei casi con approfondimenti di secondo livello entro 28 gg da esito positivo mammografia di primo livello	>=90% (valore FVG 2022 82,05%)	> = 90% (valore 2023 79,28%)	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
1.5.2 Screening mammografico	1.5.2.c	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 2023 8,99%)	< 10% (valore 2023 10,34%)	
1.5.2 Screening mammografico	1.5.2.d	Assicurare la risposta tempestiva dell'esame istocitopatologico	% di esami istocitopatologici referati entro 5 gg lavorativi dall'esecuzione dell'agoaspirato	≥85% (valore FVG 2022 82,94%)	>= 85% (valore 2023 60,25%)	
1.5.3 Screening colon retto	1.5.3.b	Garantire la corretta e completa compilazione della cartella endoscopica	% di cartelle endoscopiche compilate correttamente	≥95% (valore FVG 2023 95,23%)	≥95% (valore 2023 96,8%)	
1.5.3 Screening colon retto	1.5.3.d	Assicurare la risposta tempestiva dell'esame istocitopatologico	% di esami istocitopatologici referati entro 5 gg lavorativi dall'esecuzione della colonscopia	>=85% (valore FVG 2023 80,02%)	>=85% (valore 2023 78,01%)	
3.3 Disabilità	3.3.c	Partecipare alle attività del costituendo tavolo di lavoro regionale finalizzato alla definizione delle procedure nelle Aziende per l'accesso delle persone con disabilità ai servizi sanitari (in emergenza-urgenza, in regime ambulatoriale e di ricovero)	Partecipazione al tavolo di lavoro. Applicare le procedure.	vedi obiettivi 3.3.1	vedi obiettivi 3.3.1	
3.3.1 Tutela della salute delle persone con disabilità' cognitiva o fisica	3.3.1.b.1	Migliorare per le persone con disabilità sia fisica che cognitiva, la qualità della permanenza in reparto di degenza	Esistenza di procedura aziendale che garantisce, se necessario ai fini assistenziali, la presenza nel reparto di degenza di un assistente che copra le ore in cui non è presente il familiare/assistente abituale	La procedura aziendale di garanzia è comunicata dalla Direzione dell'Ente alla DCS e ad ARCS entro il 30.06.2025	La procedura aziendale di garanzia è comunicata dalla Direzione dell'Ente alla DCS e ad ARCS entro il 30.06.2025	
3.3.1 Tutela della salute delle persone con disabilità' cognitiva o fisica	3.3.1.b.2	Migliorare per le persone con disabilità sia fisica che cognitiva, la qualità della permanenza in reparto di degenza	Effettiva applicazione di procedura aziendale che garantisce, se necessario ai fini assistenziali, la presenza nel reparto di degenza di un assistente che copra le ore in cui non è presente il familiare/assistente abituale	La procedura aziendale di garanzia è applicata entro il 31.08.2025	La procedura aziendale di garanzia è applicata entro il 31.08.2025	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
3.3.1 Tutela della salute delle persone con disabilità' cognitiva o fisica	3.3.1.c	Rendere agevole l'accesso a prestazioni ambulatoriali (visite, esami di laboratorio, esami radiologici, ...) per persone con grave disabilità, sia fisica che cognitiva	Regolamentazione organizzativa e procedurale aziendale della possibilità di accedere al servizio con orario prestabilito e concordato per le persone con grave disabilità che devono effettuare prestazioni ambulatoriali	Entro il 30.06.2025 è istituito il percorso facilitato e protetto accessibile attraverso la Direzione medica almeno in uno stabilimento ospedaliero aziendale ed in un distretto	Entro il 30.06.2025 è istituito il percorso facilitato e protetto accessibile attraverso la Direzione medica nella sede ospedaliera	
4.1 Appropriata efficienza operativa	Lea NSG H04Z	Migliorare il rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario	$\leq 0,15$ (valore FVG gen ago 2024 0,22)	$\leq 0,65$ (valore gen ago 2024 0,39)	Nella valutazione dovranno essere esclusi dai DRG inappropriati, i ricoveri previsti da studi clinici e i casi di degenza protetta per: - radioterapia metabolica (D.Lgs. 101/20 smi art. 158 comma 9) con somministrazione di iodio131 > 600MBq; - somministrazione Lutezio177 (accordo interregionale per la compensazione della mobilità sanitaria - sez. Flusso F)
4.1 Appropriata efficienza operativa	Bersaglio C2AM	Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG medici	Indice di performance degenza media-DRG medici	<0,00 (valore FVG 2023 0,5)	<0,00 (valore 2023 -1,42)	
4.1 Appropriata efficienza operativa	Bersaglio C2AC	Migliorare l'indice di performance degenza media-DRG chirurgici	Indice di performance degenza media-DRG chirurgici	<0,00 (valore FVG 2023 1,04)	<0,80 (valore 2023 1,31)	
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	mantenimento	mantenimento (valore gen-set 2024 99,8%)	
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 sistema PSM - iter cartaceo (al netto di registri ALFA o pz extra-regione)	% iter cartaceo 2025 < % iter cartaceo 2024	% 2025 < % 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: $\geq 75\%$. Per gli IRCCS la % di PT informatizzati $\geq 75\%$ è calcolata rispetto al totale dei Piani terapeutici redatti dalla struttura (distinti in informatizzati + cartacei) e comunicato formalmente alla DCS entro il 15.04.2026	$\geq 75\%$	$\geq 75\%$ comunicazione formale alla DCS entro il 15.4.2026	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 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 2024 > = 50%	PT cartaceo < 50% nelle 5 categorie	<50%	
5.5 Farmacovigilanza	5.5.a	Organizzazione di almeno due eventi Aziendali accreditati ECM e finalizzati alla formazione e sensibilizzazione in ambito di farmacovigilanza.	Numero eventi di farmacovigilanza rendicontati in occasione delle riunioni semestrali di farmacovigilanza organizzate dal CRFV ≥ 2 (SRNF2025 – SRNF2024)/SRNF2024*100 ≥ 15%	≥ 2	≥ 2	
5.5 Farmacovigilanza	5.5.b	Incremento del numero di segnalazioni delle Sospette Reazioni Avverse (ADR) da medicinali presenti nell' Elenco dei Registri di monitoraggio AIFA attivi.	SRNF2025 ≥ 10** SRNF: segnalazioni nell'anno di riferimento ** Condizione valida se SRNF2024 ≤ 5	Variatione indicatore ≥ 15% SRNF2025 ≥ 10**	Variatione indicatore ≥ 15% SRNF2025 ≥ 10**	
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica	5.6.c	Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo in tutti i casi in cui risulta disponibile il medicinale equivalente	% uso farmaco a brevetto scaduto a minor costo 2025 vs % uso 2024	% uso molecole a brevetto scaduto a minor costo 2025 > % uso 2024	Δ % >0 2025-2024	
5.6 Misure di miglioramento dell'appropriatezza e economicità della gestione farmaceutica	5.6.d	Incremento % utilizzo molecole a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "genericazione"	% d'uso del farmaco a brevetto scaduto a minor costo rispetto all'originatore e alla classe ATC4 prima e dopo la "genericazione"	Variatione % positiva farmaco a brevetto scaduto vs originatore 2024-2025	Δ % >0 2025-2024	
5.9 Flussi informativi dei dispositivi medici	5.9.a	Nel 2025, gli Enti del SSR garantiscono il raggiungimento degli adempimenti LEA relativamente ai flussi dei DM (flusso dei consumi e flusso dei contratti)	Ogni Ente migliora la qualità del debito informativo dei DM consumati verso il Ministero della salute. L'attività è monitorata dal Tavolo di lavoro sui DM in collaborazione con Insiel.	ridurre il numero delle referenze scartate dal flusso consumi DM nel 2025 rispetto al 2024	ridurre il numero delle referenze scartate dal flusso consumi DM nel 2025 rispetto al 2024	
5.9 Flussi informativi dei dispositivi medici	5.9.a	Nel 2025, gli Enti del SSR garantiscono il raggiungimento degli adempimenti LEA relativamente ai flussi dei DM (flusso dei consumi e flusso dei contratti)	Ogni Ente migliora la qualità del debito informativo dei DM consumati verso il Ministero della salute. L'attività è monitorata dal Tavolo di lavoro sui DM in collaborazione con Insiel.	ridurre la spesa relativa al flusso consumi dei beni di consumo DM scartato nel 2025 rispetto al 2024	ridurre la spesa relativa al flusso consumi dei beni di consumo DM scartato nel 2025 rispetto al 2024	
5.10 Dispositivo-vigilanza	5.10.a	Nel 2025, gli Enti del SSR assicurano gli adempimenti LEA comunicati con la nota prot. n. 175513, del 15/03/2024, per le parti di competenza	Ogni Ente assicura la piena attività della dispositivo-vigilanza all'interno della propria organizzazione attraverso l'individuazione dei Responsabili locali di vigilanza (RLV) e dei loro sostituti senza soluzione di continuità. Distintamente per i DM e per gli IVD nei casi previsti.	Ogni Ente comunica tempestivamente ai Responsabili regionali di dispositivo-vigilanza (RRV) ogni modifica/sostituzione dei Responsabili locali di vigilanza	Ogni Ente comunica tempestivamente ai Responsabili regionali di dispositivo-vigilanza (RRV) ogni modifica/sostituzione dei Responsabili locali di vigilanza	
5.10 Dispositivo-vigilanza	5.10.a	Nel 2025, gli Enti del SSR assicurano gli adempimenti LEA comunicati con la nota prot. n. 175513, del 15/03/2024, per le parti di competenza	Gli Enti assicurano il raggiungimento del 100% degli indicatori 3, 4 e 5 di cui alla citata nota	I. tutti i RLV (titolari e sostituti individuati) effettuano il primo accesso a NSIS e mantengono costantemente attivo il profilo	I. tutti i RLV (titolari e sostituti individuati) effettuano il primo accesso a NSIS e mantengono costantemente attivo il profilo	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
5.10 Dispositivo-vigilanza	5.10.a	Nel 2025, gli Enti del SSR assicurano gli adempimenti LEA comunicati con la nota prot. n. 175313, del 15/03/2024, per le parti di competenza	Gli Enti assicurano il raggiungimento del 100% degli indicatori 3, 4 e 5 di cui alla citata nota	II. i RLV assicurano la validazione del 100% delle segnalazioni d'incidente ricevute	II. i RLV assicurano la validazione del 100% delle segnalazioni d'incidente ricevute	
5.10 Dispositivo-vigilanza	5.10.a	Nel 2025, gli Enti del SSR assicurano gli adempimenti LEA comunicati con la nota prot. n. 175313, del 15/03/2024, per le parti di competenza	Gli Enti assicurano il raggiungimento del 100% degli indicatori 3, 4 e 5 di cui alla citata nota	III. I RLV validano entro 3 giorni la segnalazione d'incidente grave ricevuta (questo indicatore sarà misurato a seguito di adeguata implementazione degli applicativi informatici)	III. I RLV validano entro 3 giorni la segnalazione d'incidente grave ricevuta (questo indicatore sarà misurato a seguito di adeguata implementazione degli applicativi informatici)	
5.10 Dispositivo-vigilanza	5.10.b	Gli Enti favoriscono la formazione degli operatori sanitari in tema di dispositivi-vigilanza	Almeno un operatore sanitario di ogni Struttura complessa/SSD sanitaria ha superato positivamente il corso FAD regionale di dispositivo-vigilanza	al 31/12/2025	al 31/12/2025	
5.11 Attività di coordinamento in materia di dispositivi medici	5.11.a	Gli Enti assicurano azioni di miglioramento nella gestione dei dispositivi medici	Gli Enti danno seguito alle attività concordate negli incontri del tavolo di monitoraggio e presentano una sintetica relazione descrittiva dell'attività svolta che sarà allegata al verbale dell'incontro	Trasmissione ad ARCS della relazione delle attività svolte, secondo quanto riportato dal verbale della riunione precedente, entro 3 gg lavorativi antecedenti alla data fissata per la riunione successiva	Trasmissione ad ARCS della relazione delle attività svolte, secondo quanto riportato dal verbale della riunione precedente, entro 3 gg lavorativi antecedenti alla data fissata per la riunione successiva	
5.12 Misure di efficientamento della gestione dei dispositivi medici	5.12.b	Governare 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	<=23 € (valore gen-sett 2024: 22,84 € dato 2023 23,86€)	<=10,50 € (valore gen-sett 2024: 10,56 valore 2023 10,47€)	
5.12 Misure di efficientamento della gestione dei dispositivi medici	5.12.c	Governo della spesa per medicazioni generali e specialistiche utilizzo ospedaliero *	costo medicazioni (CND M)/ giornata di degenza	<=5,30 € (valore gen-ott 2024: 5,47 € valore 2023 4,98 €)	<=4,80 € (valore gen-ott 2024: 4,89 Valore 2023 4,78 €)	
5.13 Linee guida per l'utilizzo appropriato delle medicazioni avanzate per lesioni cutanee complicate	5.13.b	Elaborazione di documento tecnico di definizione della Procedura regionale di utilizzo di medicazioni avanzate per lesioni cutanee complicate (Linee guida) da parte di un Gruppo di lavoro interaziendale composto da infermieri e farmacisti ospedalieri appartenenti a ciascun Ente del S.S.R. (almeno uno per Ente), con eventuale partecipazione di ulteriori figure professionali	Partecipazione al Gruppo di lavoro interaziendale di infermieri e farmacisti ospedalieri appartenenti all'Ente (almeno uno per Ente) con attiva collaborazione alla elaborazione e stesura del documento tecnico	Partecipazione attiva del personale ai lavori del Gruppo assicurata da ogni Ente fino alla conclusione dei lavori	Partecipazione attiva del personale ai lavori del Gruppo assicurata da ogni Ente fino alla conclusione dei lavori	
8.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR)	8.2.1	Piano Formativo Aziendale (PFA) annuale	Stesura del Piano Formativo Aziendale (PFA) annuale e sua trasmissione alla DCS	entro il 31.3.2025	entro il 31.3.2025	
8.2.1 Il Piano della Formazione Regionale (PFR)	8.2.1	Piano Formativo Aziendale (PFA) annuale	Eventuale aggiornamento del Piano Formativo Aziendale (PFA) a seguito della pubblicazione del Piano Formativo Regionale (PFR)	entro 30 gg	entro 30 gg	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
8.2.2 La Relazione annuale regionale	8.2.2	Relazione annuale della attività formative	1. Provider regionali provvederanno alla redazione ed invio alla DCS della Relazione annuale sulle attività formative 2024	entro 15.5.2025	entro 15.5.2025	
9.6.2 Programmazione 2026	9.6.2	Programma preliminare degli investimenti (PPI)	Adozione e trasmissione al NIVSS del Programma preliminare degli investimenti completo di una relazione illustrativa che fornisca le informazioni previste dalla normativa regionale in tema di Programmazione e controllo degli Investimenti (attuale comma 2 dell'art. 33 della L.R. 26/2015).	entro 30 settembre 2025	entro 30 settembre 2025	
10.1 Consolidamento della Rete Cure Sicure FVG	10.1	1. Identificazione dei Risk Manager e dei Responsabili Aziendali dei Programmi (RAP). I RAP dovranno garantire il supporto alle seguenti linee di lavoro in ambito ospedaliero e territoriale: a. gestione sicura del farmaco b. prevenzione e controllo delle infezioni c. prevenzione delle lesioni da pressione d. prevenzione delle cadute accidentali e. sicurezza delle cure	1. Invio alla DCS dei nominativi dei Risk Manager e dei RAP (per i PP.OO. e il territorio)	entro il 31 gennaio 2025	entro il 31 gennaio 2025	
10.1 Consolidamento della Rete Cure Sicure FVG	10.1	2. Completamento e rafforzamento della rete Link Professional. I Link Professional dovranno garantire il supporto alle seguenti linee di lavoro in ambito ospedaliero e territoriale: a. prevenzione e controllo delle infezioni b. sicurezza delle cure	2. Invio alla DCS di una relazione attestante l'organizzazione aziendale della rete dei Link Professional (per i PP.OO. e il territorio)	entro il 31 gennaio 2025	entro il 31 gennaio 2025	
10.1 Consolidamento della Rete Cure Sicure FVG	10.1	3. Mantenimento aziendale delle attività delle linee "Prevenzione delle cadute accidentali" e "Prevenzione Lesioni da Pressione"	3. Invio alla DCS di una relazione attestante le attività svolte dall'Azienda nell'ambito dei programmi di "Prevenzione delle cadute accidentali" e di "Prevenzione delle lesioni da Pressione"	entro il 31 dicembre 2025	entro il 31 dicembre 2025	
10.1 Monitoraggio degli eventi sentinella (SIMES)	10.1	Compilazione delle schede A e B secondo le tempistiche richieste dal SIMES ed effettuazione delle azioni di miglioramento	1. Compilazione delle schede A e B secondo i termini del protocollo 2024	entro i termini protocollo 2024	entro i termini protocollo 2024	
10.1 Monitoraggio degli eventi sentinella (SIMES)	10.1	Effettuazione delle azioni di miglioramento	2. Evidenza dell'attuazione delle azioni di miglioramento indicate nella scheda B entro le tempistiche indicate nella stessa per i seguenti eventi: a. errore trasfusionale conseguente ad incompatibilità ABO, Rh, Duffy, Kell, Lewis b. morte, coma o grave danno derivati da errori in terapia farmacologica c. morte materna o grave danno occorsi durante la gravidanza, il travaglio e/o parto ed entro 42 giorni dal termine della gravidanza d. morte o grave danno permanente in neonato sano a termine (≥ 37 settimane) non correlata a malattie congenite	Evidenza attuazione azioni di miglioramento scheda B entro le tempistiche indicate nella stessa	Evidenza attuazione azioni di miglioramento scheda B entro le tempistiche indicate nella stessa	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	1. Supporto alle azioni per l'implementazione del PNCAR 22-25 (vedi anche obiettivi Piano Regionale Prevenzione 21-25)	Invio alla DCS della relazione annuale, secondo il format Rete Cure Sicure, sulle attività intraprese per la prevenzione e il controllo delle infezioni (incluse le attività di monitoraggio e la stesura del piano di miglioramento)	entro il 31 dicembre 2025	entro il 31 dicembre 2025	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	2. Studio di prevalenza delle infezioni correlate all'assistenza in tutte le strutture per acuti (PPS protocollo ECDC) - ottobre 2025	2. Studio di prevalenza delle infezioni correlate all'assistenza nelle strutture per acuti: a. invio alla DCS dei dati entro novembre 2025	entro 30.11.2025	entro 30.11.2025	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	2. Studio di prevalenza delle infezioni correlate all'assistenza in tutte le strutture per acuti (PPS protocollo ECDC) - ottobre 2025	2. Studio di prevalenza delle infezioni correlate all'assistenza nelle strutture per acuti: b. evidenza delle modalità di condivisione dei risultati alle SOC interessate e identificazione dei piani di miglioramento. Tali informazioni dovranno essere riportate nell'indicatore 1 dell'obiettivo "Prevenzione e controllo delle infezioni"	evidenza	evidenza	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico - settembre/novembre 2025	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico: a. inserimento dei dati 2024 entro marzo 2025	entro 31.3.2025	entro 31.3.2025	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico - settembre/novembre 2025	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico: b. evidenza delle modalità di condivisione dei risultati alle SOC interessate e identificazione dei piani di miglioramento. Tali informazioni dovranno essere riportate nell'indicatore 1 dell'obiettivo "Prevenzione e controllo delle infezioni"	evidenza	evidenza	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico - settembre/novembre 2025	4. Sorveglianza dell'incidenza delle infezioni del sito chirurgico: c. attivazione della sorveglianza 2025 (settembre-novembre)	attivazione sorveglianza (settembre-novembre)	attivazione sorveglianza (settembre-novembre)	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza: a. punteggio almeno di 6 nella matrice delle azioni di prevenzione e controllo delle infezioni o miglioramento di almeno 2 punti rispetto all'anno precedente	punteggio > = 6 matrice prevenzione e controllo delle infezioni o miglioramento > = 2 rispetto 2023	punteggio > = 6 matrice prevenzione e controllo delle infezioni o miglioramento > = 2 rispetto 2023	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza: b. invio semestrale alla DCS degli indicatori 1, 2, 3 e 4 della matrice IPC	invio semestrale indicatori 1,2,3 e 4 (di pag. 107 delle Linee per la Gestione SSR 2025)	invio semestrale indicatori 1,2,3 e 4 (di pag. 107 delle Linee per la Gestione SSR 2025)	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza	5. Implementazione delle attività di prevenzione e controllo delle infezioni correlate all'assistenza: c. invio annuale degli indicatori 6 e 7 della matrice IPC	invio annuale indicatori 6 e 7 (di pag. 107 delle Linee per la Gestione SSR 2025)	invio annuale indicatori 6 e 7 (di pag. 107 delle Linee per la Gestione SSR 2025)	
10.1 Prevenzione e controllo delle infezioni	10.1	7. Prevenzione della Scabbia nelle strutture sanitarie e socio-sanitarie residenziali	Invio alla DCS di una relazione attestante l'adozione e la diffusione dei protocolli operativi di prevenzione e controllo delle infestazioni da Scroptes scabiei nelle strutture sanitarie e socio-sanitarie residenziali	entro il 31.12.2025	entro il 31.12.2025	
10.1 Integrazione delle azioni di rischio clinico tra l'ospedale e il territorio	10.1	5. Partecipazione del Risk Manager aziendale al tavolo "Cabina di Regia" per l'integrazione con le strutture residenziali per non autosufficienti	5. Evidenza della partecipazione del Risk Manager al tavolo secondo le indicazioni della Rete Cure Sicure	evidenza partecipazione	evidenza partecipazione	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
10.1 Gestione sicura del farmaco	10.1	1. Prescrizione dei farmaci inibitori di pompa protonica	1. Presenza nell'80% delle lettere di dimissione ospedaliere di specifiche indicazioni sulla durata della terapia con PPI	specifiche almeno 80% delle lettere di dimissione	specifiche almeno 80% delle lettere di dimissione	
10.1 Global Trigger Tool	10.1	Rilevazione dei dati secondo le indicazioni dello strumento Global Trigger Tool	Invio dei dati riferiti a 120 cartelle di dimissione	entro 31.12.2025	entro il 31.12.2025	
10.1 Indicatori AHRQ	10.1	Condivisione dei dati aziendali	Evidenza delle modalità di condivisione dei dati con le SOC interessate	entro 31.12.2025	entro il 31.12.2025	
10.1 Violenza sull'operatore	10.1	Prevenzione degli atti di violenza a danno dell'operatore	1. Evidenza della partecipazione ai lavori del gruppo multidisciplinare individuato dall'Azienda	evidenza partecipazione	evidenza partecipazione	
10.1 Violenza sull'operatore	10.1	Prevenzione degli atti di violenza a danno dell'operatore	2. Invio dei dati richiesti dall'Osservatorio delle Buone Pratiche sulla sicurezza alla DCS	entro il 10.1.2025	entro il 10.1.2025	
10.1 Garanzia di trasparenza come indicato dalla Legge 24/2017	10.1	Predisposizione e analisi dei dati relativi ai risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio e della relazione sulla gestione del rischio clinico secondo le indicazioni regionali. Gli obiettivi sono assegnati a tutti gli Enti	Publicazione sul sito web aziendale dei dati relativi ai risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio e della relazione sulla gestione del rischio clinico secondo le indicazioni regionali. Gli obiettivi sono assegnati a tutti gli Enti	entro 31.3.2025	entro 31.3.2025	
10.1 Mantenimento delle raccomandazioni ministeriali, misurazione e verifica della loro adozione	10.1	Partecipazione alla survey Agenas	Compilazione della survey entro i tempi previsti da Agenas	entro i tempi previsti	entro i tempi previsti	
10.2 Accredittamento	10.2	Gli enti del SSR consentono ai propri referenti della qualità e dell'accreditamento, componenti dell'OTA, di reclutare i dipendenti appartenenti alle aree professionali individuate dall'OTA per coprire le esigenze connesse alle verifiche dell'accreditamento e che hanno manifestato la disponibilità a intraprendere il per-corso per diventare valutatore dell'accreditamento.	Evidenza campagna di reclutamento (e-mail di avvio campagna con requisiti di accesso alla funzione e ai profili richiesti).	negli elenchi dei candidati figura l'80% dei profili professionali necessari/richiesti.	Ogni ente mette a disposizione almeno 3 professionisti con profilo professionale inerente alla campagna di reclutamento	
10.2 Accredittamento	10.2	Gli enti del SSR mettono a disposizione tali professionisti e consentono loro di partecipare al percorso formativo dei valutatori dell'accreditamento.	Evidenza autorizzazione da parte dell'azienda (e-mail) rispetto al reclutamento delle candidature volontarie acquisite e relativi doveri (partecipazione obbligatoria a 1 gg di formazione Corso Base); evidenza partecipazione a Corso Base (attestato) per singolo professionista.	Almeno l'80% dei professionisti partecipa al Corso Base, se erogato	Gli enti autorizzano l'80% dei loro candidati a partecipare alla giornata di Corso Base	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
10.2 Accredittamento	10.2	Gli enti del SSR consentono a ognuno dei propri dipendenti inseriti nell'elenco regionale dei valutatori dell'accreditamento, di partecipare ai sopralluoghi per almeno 7 giornate, a copertura di tutti i ruoli previsti, secondo le indicazioni della Direzione centrale salute e dell'OTA.	Evidenza gg di partecipazione del singolo professionista ai sopralluoghi, in funzione della richiesta regionale	Formazione dei GdV garantendo l'affiancamento dei nuovi candidati al fine del completamento della formazione e il coinvolgimento dei valutatori già formati in modo omogeneo tra le aziende sanitarie.	Gli enti autorizzano i loro candidati e valutatori a partecipare ai sopralluoghi ad almeno 7 gg/anno per ciascuno (secondo le richieste di DCS e OTA).	
10.2 Accredittamento	10.2	Partecipazione al programma di accreditamento nazionale degli organismi tecnicamente accreditati. Gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti inseriti negli elenchi nazionali dei valutatori dell'accreditamento di partecipare alle attività organizzate dal Ministero della salute e dall'Agenas	Numero valutatori FVG presenti negli elenchi nazionali	Numero minimo dei valutatori con profili specifici richiesti da Ministero della Salute e Agenas	Messa a disposizione dei profili richiesti.	
10.2 Accredittamento	10.2	Partecipazione al programma di accreditamento nazionale degli organismi tecnicamente accreditati. Gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti inseriti negli elenchi nazionali dei valutatori dell'accreditamento di partecipare alle attività organizzate dal Ministero della salute e dall'Agenas	Numero di giornate di partecipazione del singolo valutatore ad attività organizzate dal Ministero della salute e dall'Agenas/ giorni totali richieste da Ministero Salute e AGENAS	> 75% delle giornate totali programmate dal Ministero della salute e dall'Agenas	Autorizzazione delle missioni dei professionisti in regime istituzionale/formazione obbligatoria	
10.2 Accredittamento	10.2	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG: gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015, dal Decreto n. 1899/2017 e dal Decreto n. 53628/2023.	Numero incontri programmati (min 40 incontri/anno, di norma 1/settimana lavorativa)	Ciascun componente OTA garantisce la sua presenza per ≥ 1 giorni/settimana su 40 settimane lavorative	Messa a disposizione dei componenti OTA per le gg con incontri programmati (incontri periodici e giornate di formazione) con pagamento degli oneri di missione	
10.2 Accredittamento	10.2	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG: gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015, dal Decreto n. 1899/2017 e dal Decreto n. 53628/2023.	Numero giornate di partecipazione del singolo componente OTA agli incontri programmati / totale incontri	Ciascun componente OTA presenza per il 75% delle gg programmate	Messa a disposizione dei componenti OTA per le gg con incontri programmati (incontri periodici e giornate di formazione) con pagamento degli oneri di missione	
10.2 Accredittamento	10.2	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG: gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015, dal Decreto n. 1899/2017 e dal Decreto n. 53628/2023.	Numero progetti di formazione per OTA e Valutatori inviati ad ARCS	≥ 1 progetto di formazione per componenti OTA/anno	Messa a disposizione dei componenti OTA per le gg con incontri programmati (incontri periodici e giornate di formazione) con pagamento degli oneri di missione	

linea	cod. ob.	Obiettivo	Indicatore	Target FVG	CRO	Note aziendali al Piano attuativo 2025
10.2 Accredittamento	10.2	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG: gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015, dal Decreto n. 1899/2017 e dal Decreto n. 53628/2023.	Numero giornate di partecipazione del singolo componente OTA agli eventi formativi dedicati all'organismo (discente) / totale giornate erogate	100% di partecipazione agli eventi formativi dedicati all'OTA da parte di ogni componente OTA (salvo motivi giustificati)	Messa a disposizione dei componenti OTA per le gg con incontri programmati (incontri periodici e giornate di formazione) con pagamento degli oneri di missione	
10.2 Accredittamento	10.2	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG: gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015, dal Decreto n. 1899/2017 e dal Decreto n. 53628/2023.	Numero giornate di partecipazione del singolo componente OTA agli eventi formativi dedicati ai valutatori regionali (docente) / totale giornate erogate	100% di partecipazione agli eventi formativi dedicati ai valutatori regionali per ogni componente OTA con incarico di docenza	Messa a disposizione dei componenti OTA per le gg con incontri programmati (incontri periodici e giornate di formazione) con pagamento degli oneri di missione	
10.4 Gestione della logistica di reparto e attività di sperimentazione	10.4.a	Avviare il progetto sperimentale per la gestione della logistica di reparto	Predisposizione del progetto esecutivo da parte di ARCS e l'azienda sanitaria pilota	Entro il 30/09/2025	Entro il 30/09/2025 (se identificata quale azienda pilota)	
10.6 Analisi economica, di fattibilità e opportunità su ipotesi di attività di consegna a domicilio di ausili monouso	10.6	Predisporre uno studio di fattibilità, sia in termini economici che logistici nonché di beneficio per il paziente tenendo conto del percorso di presa in carico del paziente stesso, riguardante l'opportunità di avviare un programma di consegna a domicilio di ausili monouso di cui all'allegato 2 del DP.C.M. 12 gennaio 2017. La fattibilità dovrà approfondire i seguenti aspetti: il percorso prescrittivo (e quindi maggior tracciabilità), il percorso di presa in carico del paziente, le necessità del paziente o del caregiver, i costi e la logistica.	trasmissione studio alla DCS	entro il 31.12.2025	collaborazione con ARCS	
11.1 Sviluppo della Ricerca ed innovazione Clinica in Regione	11.1	A	Gli Enti del SSR inviano trimestralmente ad ARCS un report con lo stato dell'arte degli studi attivi nelle AS e IRCCS regionali	invio trimestrale ad ARCS	invio trimestrale ad ARCS	
11.1 Sviluppo della Ricerca ed innovazione Clinica in Regione	11.1	C	Gli enti del SSR, organizzano i percorsi aziendali per la presentazione degli studi, compreso il supporto per i profili inerenti la tutela della riservatezza e la tempestiva raccolta del consenso informato	entro il 30.06.2025	entro il 30.06.2025	
11.1 Sviluppo della Ricerca ed innovazione Clinica in Regione	11.1	C	Gli enti del SSR, adottano regolamento e istruzioni operative in cui vengono disciplinati in maniera chiara e trasparente i percorsi e i tempi da assicurare	entro 31.10.2025	entro 31.10.2025	

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Si rimanda all'Allegato 1 Piano Triennale dei Fabbisogni 2025-2027 e Tabelle del personale 2025.

PIANO PER LA FORMAZIONE 2025

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 sfide socio sanitarie che si presenteranno.

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 programmatoria 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 2025*" 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; e. valutazione dell'impatto della formazione; f. predisposizione e attivazione della messaggistica;

2. implementazione di nuovi corsi attraverso la 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 2025, da inviare entro il 31 marzo 2025 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. 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). I corsi, programmati nell'annualità 2025 e inseriti nel Piano della Formazione regionale, rappresentano una linea formativa prioritaria per i provider del SSR.
 - 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. Il corso rappresenta una linea formativa prioritaria per i provider del SSR;
 - 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. I corsi, programmati nelle annualità 2025-26 sono inseriti nel Piano della Formazione Regionale e rappresentano una linea formativa prioritaria per i provider del SSR.

- e) 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;
 - f) 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;
 - g) 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;
 - h) dedicate al 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;
 - i) dedicate all’assistenza in ospedale alla persona con disabilità: la formazione si propone di implementare le competenze del personale assistenziale, in servizio presso gli ospedali per acuti, sulle specificità dell’assistenza alla persona disabile;
 - j) formazione degli operatori nell’ambito delle cure palliative;
 - k) erogazione di corsi sulla privacy e il trattamento dei dati sanitari;
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 2024 entro il 15 maggio 2025.

PROCESSI, LINEE OPERATIVE E MACRO TEMATICHE CHE SI INTENDONO PRESIDARE

Per il 2025 la Formazione del Provider ECM del CRO in qualità di Ente con Accredimento 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 2025". 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. 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;
3. 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;
4. 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;
5. 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;
6. 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, pediatrici e laici oltre che all'attivazione dei Corsi di Advance Life Support (requisito AIFA per Studi di Fase I);
7. mantenimento dei corsi di formazione per addetti antincendio di compartimento e addetti antincendio delle squadre di emergenza per attività a rischio incendio elevato;
8. 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);
9. 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;
10. 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;
11. 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;
12. prosecuzione dell'attività formativa su Syllabus;
13. realizzazione di attività formative in simulazione relative all'implementazione delle competenze nell'ambito della gestione e del posizionamento di cateteri venosi centrali e PIC;
14. proseguire la formazione sulla ricerca in cure palliative precoci e "nell'end of life care". L'obiettivo principale sarà quello di condividere riflessioni ed esperienze con i professionisti e fornire strumenti per favorire lo sviluppo della ricerca in cure palliative, identificando nuovi percorsi e possibili collaborazioni per una sperimentazione qualitativamente e quantitativamente migliore, con il fine ultimo di garantire cure sempre più appropriate e sicure alle persone malate e ai loro famigliari;
15. realizzare in quanto Referenti Regionali per lo screening di II livello del cervico-carcinoma tutta la formazione sul campo e aggiornamento residenziale necessario al fine di garantire gli standard di qualità necessari e l'adeguamento alle Linee Guida condivise dai professionisti regionali;

16. dare prosecuzione alla collaborazione tra il Provider CRO e Provider ASFO attivando uno cambio formativo senza alcuna spesa a carico dei discenti al fine di facilitare l'accesso ai professionisti di entrambe le Aziende a corsi specificatamente individuati nel corso dell'anno (esempio corsi di informatica, BLS-D, Antincendio, fondamenti per l'assistenza alle persone con disabilità);
17. avviare a inizio anno la nuova rilevazione dei fabbisogni formativi da parte di tutto il personale dell'Istituto attraverso TOM.

A supporto di progetti/programmi d'Istituto, in continuità con gli anni precedenti, si prevedono attività per garantire la collaborazione con Enti, Università e Società Scientifiche italiane ed internazionali per l'organizzazione di eventi formativi, la formazione degli studenti 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-profili 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 20. Tematiche speciali del S.S.N. e S.S.R. e/o a carattere urgente e/o straordinario individuate dalla commissione nazionale per la formazione continua e dalle regioni/province autonome per far fronte a specifiche emergenze sanitarie con acquisizione di nozioni di tecnico-professionali;
- n) Obiettivo 21. Trattamento del dolore acuto e cronico. Palliazione;
- o) Obiettivo 24 - Sanità veterinaria. Attività presso gli stabulari;
- p) Obiettivo 27 - Sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro e patologie correlate. Radioprotezione;
- q) Obiettivo 29 - Innovazione tecnologica: valutazione, miglioramento dei processi di gestione delle tecnologie biomediche e dei dispositivi medici. Health Technology Assessment;

- r) Obiettivo 32. Tematiche speciali del S.S.N. e S.S.R. e/o a carattere urgente e/o straordinario individuate dalla commissionale nazionale per la formazione continua e dalle regioni/province autonome per far fronte a specifiche emergenze sanitarie con acquisizione di nozioni di processo;
- s) Obiettivo 34 – Accredimento strutture sanitarie e dei professionisti; cultura della qualità con acquisizione di nozioni tecnico-professionali;
- t) 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 2025

La realizzazione di quanto programmato nel Piano Formativo Aziendale 2025 terrà conto del Budget assegnato al Servizio “Centro Attività Formative” (CAF).

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI E PROGRAMMA TRIENNALE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI.

Ai sensi dell'art. 37 del Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36 (Codice dei contratti pubblici), l'Amministrazione è tenuta ad approvare il Programma triennale dei lavori pubblici il cui importo si stima pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera a) del Codice e il Programma triennale di acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) del Codice.

Il suddetto adempimento risponde anche alle indicazioni dell'art. 33 (Programmazione e controllo degli investimenti) della Legge regionale 10 novembre 2015, n. 26 "Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti", a seguito della modifica introdotta dalla Legge regionale 10 maggio 2024, n. 3 "Disposizioni multisettoriali e di semplificazione".

I suddetti Programmi verranno approvati dall'Istituto entro 90 giorni dall'adozione del PAO come previsto dall'art. 5, comma 6 (riferito ai lavori), e dall'art. 7, comma 6 (riferito ad acquisti di beni e servizi), dell'"ALLEGATO I.5 - Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi. Schemi tipo. (Art. 37, comma 6)" del Codice dei contratti pubblici.

Nella tabella allegato 19 "Tabella Investimenti" è riportato lo stato di avanzamento al 31.12.2024 degli investimenti finanziati o co-finanziati con contributi regionali in conto capitale per gli anni dal 2016 al 2024.

Nel corso del 2024 sono stati assegnati all'Istituto contributi in conto capitale regionale:

- a) con DGR n. 1205 del 30.09.2024: Interventi di investimento per acquisizioni di beni mobili e tecnologici. Importo complessivo di € 2.500.000, di cui al Decreto della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità n. 46188/GRFVG del 30/09/2024. Il predetto finanziamento è stato destinato alla copertura della spesa dei seguenti investimenti, come disposto con Deliberazione del Direttore Generale n. 514 del 07.11.2024 "APPROVAZIONE UTILIZZO DEL FINANZIAMENTO ASSEGNATO CON DGR N. 1205 DEL 09.08.2024 E SECONDO AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE 2024/2026 DEGLI ACQUISTI DI BENI E DI SERVIZI DI IMPORTO UNITARIO STIMATO PARI O SUPERIORE A € 140.000, AI SENSI DELL'ART. 37, COMMA 3, DEL D.LGS. 31.03.2023, N. 36":

ID	Descrizione bene	CUP	Importo totale previsto	Importo finanziato con DGR n. 1205/2024
BMT 15	Sistema per Tomoterapia Elicoidale	J34E22001450002	€ 7.632.320,00 (già finanziato per € 6.832.000,00)	€ 800.320,00
BMT 39	Tomografo a Risonanza Magnetica 1.5 T	J34E23000290002	€ 1.858.400,00 (già finanziato per € 1.342.799,45)	€ 515.600,55
BMT 49	Upgrade Risonanza Magnetica 3T	J34E24000300002	€ 652.700,00	€ 652.700,00
BMT 3	Arredi sanitari e per la ricerca ed altri arredi di varia tipologia	J34E24000310002	€ 170.800,00	€ 170.800,00
BMT 2	Attrezzature sanitarie	J34E24000320002	€ 275.179,45	€ 275.179,45
BMT 23	Attrezzature informatiche	J34E24000330002	€ 85.400,00	€ 85.400,00
			TOTALE	€ 2.500.000,00

- b) con DGR n. 1707 del 14.11.2024 "LR 26/2015. Programmazione degli investimenti nel SSR per il triennio 2024-2026" destinati a:

b.1 Finanziamento in conto capitale ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015 per l'anno 2024 di € 143.628,66, di cui al Decreto della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità n. 60731/GRFVG del 28/11/2024. Come comunicato con nota del Direttore Generale n. 0022160/P del 25.11.2024 il predetto finanziamento è stato destinato alla copertura della spesa prevista per i seguenti investimenti:

CUP	Intervento	Spesa prevista	Sintetica descrizione investimento
J34E24000340002	Acquisizione di due autoclavi destinate al gruppo operatorio.	€ 70.000,00	Sussiste l'urgenza di procedere all'acquisizione di due autoclavi destinate al gruppo operatorio. in sostituzione di quelle attualmente in uso che sono state dichiarate fuori supporto e sono soggette a guasti ripetuti. Per il futuro la mancanza di pezzi di ricambio potrebbe comportare la cessazione dell'utilizzo delle apparecchiature con ricaduta sulla correlata attività sanitaria.
J34E24000350002	Attrezzature economali ed arredi	€ 73.628,66	Sono già in programma una serie di acquisizioni urgenti di beni ed attrezzature economali ed arredi, in larga parte richiesti in sostituzione di beni esistenti dichiarati fuori uso e in parte residuale per assicurare le dotazioni necessarie a seguito di maggiori fabbisogni rispetto alle dotazioni esistenti.
TOTALE		€ 143.628,66	

b.2 Finanziamento in conto capitale di € 6.500.000, assegnato all'Istituto al fine di garantire la prosecuzione dell'appalto per la fornitura comprensiva della progettazione e delle opere edili ed impiantistiche per la realizzazione di un sistema di "Protonterapia" (CUP J32C19000180002);

b.3 Finanziamento in conto capitale di € 2.212.500,00, di cui al Decreto della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità n. 60736/GRFVG del 28/11/2024, così suddiviso nel triennio 2024-2026:

Ente SSR	Importo 2024	Importo 2025	Importo 2026	Totale
IRCCS CRO	€ 270.000,00	€ 272.000,00	€ 1.670.500,00	€ 2.212.500,00

Con nota prot. n. 809400/P del 17.12.2024 la Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità ha trasmesso il suddetto Decreto prescrivendo che entro 60 giorni dalla ricezione della comunicazione, gli Enti trasmettano l'elenco degli interventi di investimento compresi nel Programma Preliminare degli Investimenti approvato che intendono realizzare con le suddette risorse, completo dei relativi codici CUP.

TABELLA 19: Investimenti in conto capitale

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione_numero	Decreto SETI concessione_oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	cronoprogramma attuativo e finanziario			
							di cui importo speso al 31/12/2024	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista 2026
					Attrezzature informatiche - Attrezzature informatiche (PC, Storage, licenze ufficio, dispositivi wifi, videosorveglianza...)	100.000,00	99.999,99	0,01		
					Attrezzature sanitarie in particolare afferenti all'area clinica (S.O., T.L., digenze e ambulatori area chirurgica e medica) - Attrezzature sanitarie (insufflatori, elettrobisturi, pompe a siringa, defibrillatori, monitor multiparametri, lavapelle, elettrocardiografo...)	50.000,00	49.543,26	456,74		
					Beni tecnico economici vari - Arredi vari (letini visita, barelle, sedie, docati, arredi di ufficio e ambulatorio, carrelli di emergenza, carrelli per trasporto materiali, arredi per sala operatoria, arredi per materiale sterile, armadi leganti chimici...)	40.000,00	47.511,92	-4.511,92		
					Microscopio confocale laser - Microscopio confocale laser in vivo per diagnosi precoce di II livello del melanoma e non melanoma skin cancer per la diagnosi precoce di tumori cutanei. Il sistema è stato studiato, in accordo con il fornitore, in modo da consentire il passaggio da quello patologico in modo non invasivo, con la possibilità di trasmettere le immagini a scopo di confronto per la formulazione della diagnosi.	140.000,00	140.000,00	0,00		
					Rinnovo tecnologico catena del freddo - Catena del freddo (Congelatori -80, congelatori -20, frigoriferi biologici in sostituzione...)	100.000,00	100.000,01	-0,01		
					Sistema di trattamento dei liquidi (TPS) - Sistema di trattamento dei liquidi (TPS). Nuova stazione di elaborazione e relativa licenza sistema VARIAN ECLIPSE, come potenziamento del sistema in utilizzo.	140.000,00	0,00	140.000,00		
					Sistema informativo radioterapia - Sistema informativo radioterapia Sostituzione del sistema siemens-Lanis dichiarato end of service da marzo 2016, tramite estensione dell'attuale sistema AGIA ver. 13.6 (licenza Siemens) con il nuovo sistema Siemens (licenza Siemens) che permetta la conduzione di tutte le informazioni cliniche e terapeutiche in esso contenute.	280.000,00	279.605,00	395,00		
					Strumentazione biomedica varia - Cagge chimiche	25.000,00	0,00	25.000,00		
					Strumentazione biomedica varia - Sistema di archiviazione immagini per gastroenterologia Upgrade del sistema di archiviazione immagini per gastroenterologia digestiva	22.000,00	22.000,00	0,00		
					Totale J33D16000130002	900.000,00	738.659,98	161.340,42		
					Attrezzature sanitarie in particolare afferenti all'area clinica (S.O., T.L., digenze e ambulatori area chirurgica e medica) - Attrezzature sanitarie (insufflatori, elettrobisturi, pompe a siringa, defibrillatori, monitor multiparametri, lavapelle, elettrocardiografo...)	100.000,00	100.000,00	0,00		
					Attrezzature per allestimento laboratorio di ricerca nel campo della biotecnologica e diagnostica - -	230.000,00	0,00	230.000,00		
					Attrezzature varie per laboratorio - -	200.000,00	199.999,94	1,16		
					Sistema per lo studio delle interazioni molecolari - -	150.000,00	150.000,00	0,00		
					Totale J33D16000940002	680.000,00	449.999,94	230.001,16		
					Adeguamento locali UFA - opere edili impiantistiche (ex Dosatore automatico per chemioterapia con adeguamento dei locali per la sua installazione) (ex CUP J33D1600070002 chiusa)	350.000,00	350.000,00	276.348,74		
					Totale J34E1700040002	350.000,00	350.000,00	276.348,74		
					Adeguamento quadri a servizio dei gruppi elettrogeni	108.626,74	108.626,74	56.937,77		
					Totale J34E16000420002	108.626,74	108.626,74	56.937,77		
					Arredi e sedili in ufficio per le digenze e servizi del terzo piano blocco digenza	90.000,00				
1780/2016			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						
1832/2016			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						
3492/2016			Finanziamenti in conto capitale per l'anno 2016 ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 28/2015. Concessione definitiva a favore dell'IRCCS CRO di Aviano.	J34E1700040002						

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO - INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE					cronoprogramma attuativo e finanziario						
Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione numero	Decreto SETI concessione oggetto	CUP	descrizione intervento	importo finanziato	di cui importo speso al 31/12/2024	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista 2026	di cui spesa prevista dopo 2026
2017	31/12/2017	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 l'acquisto di beni mobili e tecnologici.		Arredi vari (lettri, vasi, banchette, sedili, divani, armadi d'ufficio e ambulatorio, carrelli di emergenza, carrelli servizi, carrelli per farmaci, poltrona prelievi, armadi per materiale sterile, armadi reagenti chimici,...)	50.000,00	87.032,15	50.947,85			
					Attrezzature fisica sanatoria (camera ionizzazione, elettrometro di riferimento per dosimetria assoluta)	63.774,00	63.772,00	2,00			
					Attrezzature informatiche (PC, storage, licenze ufficio, dispositivi wifi, videoregistratori,...)	150.000,00	207.355,18	-57.355,18			
					Attrezzature sanitarie (fasciometri, elettrocateteri, pompa a siringa, defibrillatori, monitor multiparametri, topografe, elettrocardiografo,...)	150.000,00	139.726,50	10.273,50			
					Cassa dei fredda (congelatori -80, congelatori -20, frigoriferi biologici in sostituzione,...)	100.000,00	87.424,00	12.576,00			
					Dispositivo per l'obscure prostatectomie sotto guida RM	40.000,00	40.000,00	0,00			
					Elettrobisturi	50.000,00	27.439,02	22.560,98			
					n. 1 ultracentrifuga - centrifuga ad alta velocità per finalità di ricerca	80.000,00	0,00	80.000,00			
					n. 4 letti terapia intensiva	80.000,00	68.202,08	13.797,92			
					Sistema angiografico fluoroscopico	55.000,00	0,00	55.000,00			
2018	14/2/2018	1576/SPS del 25/10/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2018/2022: programmazione degli investimenti del SSR a sostegno dell'attività di ricerca e di trasferimento in conto capitale.		Sistema di digitalizzazione ed analisi immagini riscatto a seguito di licenza di uso del software "BOON COREO NU" - vincitore della ditta ROCHE DIAGNOSTICS SPA	46.800,00	0,00	46.800,00			
					Sistemi di lavaggio e sterilizzazione (n. 2 autoclave, n. 1 lavastoviglie,...)	42.426,00	0,00	42.426,00			
					Totale	1.000.000,00	718.971,83	281.028,07			
					Separazione fisica dei locali destinati alle sperimentazioni di fase 1	11.529,00	11.529,00	0,00			
					Totale	11.529,00	11.529,00	0,00			
					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			
					ICT771 Totale	280.000,00	280.000,00	0,00			
					Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57	78.364,43			
					TRASF776 Totale	160.000,00	24.635,57	75.964,43			
				2018	56/12/2018	1576/SPS del 25/10/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2018/2022: programmazione degli investimenti del SSR a sostegno dell'attività di ricerca e di trasferimento in conto capitale.		Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57
	Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57					78.364,43			
	ICT771 Totale	280.000,00	280.000,00					0,00			
	Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57					78.364,43			
	TRASF776 Totale	160.000,00	24.635,57					75.964,43			
	Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57					78.364,43			
	ICT771 Totale	280.000,00	280.000,00					0,00			
	Interventi di investimento ed impiantistica e per acquisizioni di beni e tecnologici. Quota aggiuntiva per interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionalizzazione della struttura ospedaliera (collegato con J33/1900043002).	163.000,00	24.635,57					78.364,43			
	TRASF776 Totale	160.000,00	24.635,57					75.964,43			
2019	56/12/2018	1003/SPS del 12/07/2018	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 risorse finanziarie BEI. Impegno della spesa e trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano						Sostituzione di arredi vari, attrezzature informatiche e sanitarie.	150.000,00	146.606,12
					Riquadratura impianto per la produzione di vapore pulito	201.937,86	193.431,34	8.506,52			
					acquisizioni di beni mobili e tecnologici	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Totale	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 risorse finanziarie BEI. Impegno della spesa e trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Totale	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 risorse finanziarie BEI. Impegno della spesa e trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Totale	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 risorse finanziarie BEI. Impegno della spesa e trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
					Totale	123.728,16	106.995,17	50.669,36			
2019	1455/2019	2740/SPS del 03/12/2019	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021 risorse finanziarie BEI. Impegno della spesa e trasferimento a favore dell'IRCCS CRO di Aviano per l'acquisto della tecnologia di radioterapia con i protoni.		Protezione	75.994.846,23	373.420,43	75.317.425,80			
					Totale	15.884.846,23	373.420,43	15.511.425,80			

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione_numero	Decreto SETI concessione_oggetto	CUP	descrizione intervento	Importo finanziato	cronoprogramma attuativo e finanziario			
							di cui importo speso al 31/12/2024	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista 2026
2019	16/02/2019	1962/SPS del 15/10/2019	Finanziamenti in conto capitale per gli anni 2019-2021; programmazione degli investimenti del SSR. Impegno della spesa.	J2C19000190002	Attrezzature sanitarie affini all'area clinica ed. Attrezzature scientifiche affini all'area clinica ed. Acquisto di questi impianti ed economizzanti non conveniente la riparazione, nonché nuove dotazioni non programmate	270.000,00	267.126,19	2.873,81		
					Arredi sanitari e per ufficio (sostituzione e potenziamento arretrati per locali sanitari e uffici)	75.000,00	74.585,13	414,87		
					Piccole attrezzature economiche...	75.000,00	74.933,80	66,20		
					Attrezzature informatiche...	150.000,00	149.955,05	44,95		
					Sistema di insufflazione ed aspirazione lumi integrato per interventi laparoscopici	45.000,00	43.920,00	48,00		
					Apparecchiature per Gastroenterologia ...	180.000,00	191.176,33	70.266,19		
					Apparecchio portatile per Radiografia del torace a letto, in sostituzione dell'apparecchio portatile Philips Practic 100 in dotazione dal 2003...	55.000,00	55.000,00	55.000,00		
					Attrezzature di imaging e sterilizzazione ad uso ibricatori (n. 2 lavavetri e n. 2 autoclave). Quota integrativa della voce già inserita nel PI 2017	40.000,00	40.213,80	40.213,80		
					Nuova stanza trattamento anti (TPS) in cella Isena Sistema Virac Eclipsa, quale potenziamento del sistema in uso da destinare alla Fisica Sanitaria	70.000,00	60.390,00	60.390,00		
					Licenza di algoritmo ACUROS da destinare alla Fisica Sanitaria	40.000,00	42.700,00	42.700,00		
2020	6/03/2020	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 immateriali e per la spesa e trasferimento a favore degli Enti del SSR.	J2C19000190002	Adeguamento normativo di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015	1.000.000,00	1.000.000,00	515.889,52		
					Interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionale della struttura ospedaliera	800.000,00	800.000,00	0,00		
					Interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionale della struttura ospedaliera	200.000,00	131.183,83	69.816,37		
					TRASF792 Totale	1.000.000,00	931.183,83	68.816,37		
					Attrezzature informatiche (consulenza e potenziamento PC, stampanti, monitor, Storage, licenze uffici, dispositivi wi-fi, videocamere, videocamere ecc)	100.000,00	109.498,97	0,00		
					Attrezzature sanitarie affini all'area clinica ed. Attrezzature scientifiche affini ai laboratori di ricerca	100.000,00	99.604,18	566,56		
					Completamento HPC con rivelatore 4 radiazioni per controllo qualità Radefarmaco per medicina nucleare	60.000,00	60.504,41	60.504,41		
					Sistema Haarp per Avia 13.6 Sistema Avia presso la SOC di Oncologia Radioterapia (utilizzata somma per integrare quota di € 100.000 del finanziamento del sistema monitoraggio Terapii Intensiva e sale operatorie)	60.000,00	60.000,00	0,00		
					Sistema Monitoraggio Terapii Intensiva e Sale Operatorie in sostituzione dell'attuale sistema installato nel 2006	80.000,00	80.000,00	0,00		
					Sostituzione Ecografo portatile alla fascia a supporto dell'ambulatorio Terapia del dolore	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
2020	1903/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 immateriali e per la spesa e trasferimento a favore degli Enti del SSR.	J1B2000080002	Adeguamenti normative di prevenzione incendi DM 19 marzo 2015	459.607,46	459.607,46	111.090,97			
				Interventi di manutenzione straordinaria per la messa a norma impiantistica e funzionale della struttura ospedaliera	5.494.331,00	0,00	5.494.331,00			
				TRASF803 Totale	5.494.331,00	459.607,46	5.494.331,00			
				Riorganizzazione area triage esterno e spazi esterni per attesa pareti e accompagnatori	75.000,00	70.627,30	4.372,70			
				Totale	75.000,00	70.627,30	4.372,70			
				Aggiornamento Centrale Telefonica	48.700,00	48.177,80	522,20			
				Totale	48.700,00	48.177,80	522,20			
				acquisizione di beni mobili e tecnologici - bei	630.549,78	630.549,78	13.890,47			
				Totale	630.549,78	630.549,78	13.890,47			

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione numero	Decreto SETI concessione oggetto	CUP	descrizione intervento	cronoprogramma attuativo e finanziario					
						importo finanziato	di cui importo speso al 31/12/2024	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista 2026	di cui spesa prevista dopo 2026
2021	1767/2021	3178/SFS del 25/11/2021	Ulteriori finanziamenti in conto capitale ai sensi dell'art.33, comma 10, della L.R. 28/2015 per l'acquisto di beni mobili a favore dell'IRCCS CRO di Aviano.	J39Z21013260002	acquisizione di beni mobili e tecnologici	6.925,21	6.925,21	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale		6.925,21	6.925,21	0,00	0,00	0,00	0,00
				J374Z1006930002	Lavori di manutenzione straordinaria per igienizzazione spazi. Realizzazione di un Open Space al 3° piano di peltino piano terra	90.994,31	90.609,88	427,53	0,00	0,00	0,00
				Totale	J374Z1006930002	90.994,31	90.609,88	427,53	0,00	0,00	0,00
				J39Z21013190002	Opere integrative agli impianti di produzione acqua refrigerata	32.733,85	27.851,76	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J39Z21013190002	32.733,85	27.851,76	0,00	0,00	0,00	0,00
				J2C21004640002	LAVORI EDILI IMPIANTISTICI DI ADEGUAMENTO LOCALI CUCINA E MENSA	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00
				Totale	J2C21004640002	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00
				J34E22001460002	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	93.465,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001460002	93.465,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1600/2022	693/2020	3195/SFS del 25/11/2021	Finanziamenti in conto capitale ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 28/2015 per l'acquisto di beni mobili a favore dell'IRCCS CRO.	J39Z21013190002	Opere integrative agli impianti di produzione acqua refrigerata	32.733,85	27.851,76	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J39Z21013190002	32.733,85	27.851,76	0,00	0,00	0,00	0,00
				J2C21004640002	LAVORI EDILI IMPIANTISTICI DI ADEGUAMENTO LOCALI CUCINA E MENSA	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00
				Totale	J2C21004640002	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00
				J34E22001460002	ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	93.465,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001460002	93.465,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				J34E22001440002	ATTREZZATURE PER LA NUOVA CUCINA	205.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001440002	205.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				J34E22001240006	SISTEMA RADIOLOGICO TELECOMANDATO per SOC RADIOLOGIA - integrazione PNRR	101.428,00	93.799,81	101.428,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001240006	101.428,00	93.799,81	101.428,00	0,00	0,00	0,00
2022	1600/2022	25894/GRE/VS del 25/11/2022	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 6 Componente 2 Investimento 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (GRANDI APPARECCHIATURE) CUP J34E22001240006 - IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO.	J34E22001210006	ACCELERATORE LINEARE - integrazione PNRR	483.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001210006	483.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				J34E22001220006	CITPET- NR. 1 - SOC MEDICINA NUCLEARE - integrazione PNRR	1.007.337,00	550.922,49	994.110,41	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001220006	1.007.337,00	550.922,49	994.110,41	0,00	0,00	0,00
				J34E22001450002	apparecchiatura di TOMOTERAPIA quota integrativa Decreto 26/281/GRE/VS del 28/11/2022	292.890,00	0,00	0,00	292.890,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001450002	292.890,00	0,00	0,00	292.890,00	0,00	0,00
				J34E22001450002	Tomoterapia CRO	6.539.200,00	0,00	0,00	6.539.200,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001450002	6.539.200,00	0,00	0,00	6.539.200,00	0,00	0,00
				J34E22001240006	PNRR - GA SISTEMI RADIOLOGICI FISSI, TTE TELECOMANDATI DIGITALI PER ESAMI DI REPAIR TO	335.230,00	335.230,00	335.230,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001240006	335.230,00	335.230,00	335.230,00	0,00	0,00	0,00
5500/2022	26929/GRE/VS del 29/11/2022	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.	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	PNRR - GA MAMMOGRAFI	324.864,00	150.975,00	173.889,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001230006	324.864,00	150.975,00	173.889,00	0,00	0,00	0,00
				J34E22001220006	PNRR - GA PET/TC	1.842.085,00	1.842.085,00	1.842.085,00	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001220006	1.842.085,00	1.842.085,00	1.842.085,00	0,00	0,00	0,00
				J34E22001210006	PNRR - GA ACCELERATORI LINEARI	2.844.400,00	2.538.812,61	2.538.812,61	0,00	0,00	0,00
				Totale	J34E22001210006	2.844.400,00	2.538.812,61	2.538.812,61	0,00	0,00	0,00

Piano triennale di primo inserimento	DGR di assegnazione risorse	Decreto SETI concessione numero	Decreto SETI concessione oggetto	CUP	descrizione intervento	Importo finanziato	cronoprogramma attuativo e finanziario				
							di cui importo speso al 31/12/2024	di cui spesa prevista 2024	di cui spesa prevista 2025	di cui spesa prevista 2026	
2023	1600/2022	26931/GRE/VS del 29/11/2022	J34E22001210006: IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO	J34E22001210006		2.844.400,00	2.538.812,61	2.538.812,61	305.587,39		
			PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: AZIONE 1.2.1 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE CUP J38I21000460001: IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO. L.1	J38I21000460001	PNRR - OS PNC IRCCS CRO		12.276.471,00	31.617,84	5.235.353,33	7.111.619,83	
			Totale				12.276.471,00	31.617,84	5.235.353,33	7.111.619,83	
		27015/GRE/VS del 29/11/2022	MISSIONE NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA: COMPONENTE ZINVESTIMENTO SOSTENIBILE CUP J38Z22000690001: IMPEGNO DELLA SPESA A FAVORE DELL'IRCCS CRO. L.2	J38Z22000690001	PNRR - OS PNC IRCCS CRO		5.892.280,00	145.885,42	164.514,58	2.550.000,00	3.092.280,00
			Totale				5.892.280,00	145.885,42	164.514,58	2.550.000,00	3.092.280,00
			J32C22000830002	Intervento di manutenzione straordinaria sull'impiego di riscaldamento presso i locali della Direzione Scientifica	J32C22000830002		100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
			Totale				100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
			J32C22000840002	Intervento di manutenzione straordinaria di sostituzione di serramenti presso l'Complesso ospedaliero	J32C22000840002		25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
			Totale				25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
			J34E22001480002	Fornitura, installa, collaudi e messa in servizio presso locali di preparazione Farmaci Antibiotici e due locali filtro.	J34E22001480002		25.000,00	24.805,71	194,29	0,00	0,00
	Totale				25.000,00	24.805,71	194,29	0,00	0,00		
	J34E22001490002	Fornitura di ventilatore polmonare da trasporto.	J34E22001490002		25.254,00	18.122,82	18.122,82	0,00	0,00		
	Totale				25.254,00	18.122,82	18.122,82	0,00	0,00		
	J34E2200290002	Fornitura di bianco pesa perenne in sostituzione di strumenti non più funzionanti.	J34E2200290002		3.412,58	8.849,88	8.849,88	0,00	0,00		
	Totale				3.412,58	8.849,88	8.849,88	0,00	0,00		
	J34E22001490002	BMT 39 Tomografo a risonanza magnetica 1.5 T (Spesa complessiva prevista di € 1.500.000. La quota di finanziamento DGR 1849/2023 è integrata con economie risultanti dai piani di investimento degli anni da 2016 a 2020).	J34E22001490002		631.634,99	0,00	0,00	631.634,99	0,00		
	Totale				631.634,99	0,00	0,00	631.634,99	0,00		
	J32C23000200002	Lavori di rifacimento della bussola ingresso principale dell'Istituto.	J32C23000200002		110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00		
	Totale				110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00		
	J34E22001450002	SISTEMA PER TOMOTERAPIA ELICOIDALE	J34E22001450002		800.320,00	0,00	0,00	800.320,00	0,00		
	J34E23000290002	TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA 1.5 T	J34E23000290002		515.800,55	0,00	0,00	515.800,55	0,00		
	J34E24000300002	UPGRADE RISONANZA MAGNETICA 3T	J34E24000300002		682.700,00	0,00	0,00	682.700,00	0,00		
	J34E24000310002	ARREDI SANITARI E PER LA RICERCA ED ALTRI ARREDI DI VARIA TIPOLOGIA	J34E24000310002		170.800,00	0,00	0,00	170.800,00	0,00		
	J34E24000320002	ATTREZZATURE SANITARIE	J34E24000320002		275.179,45	0,00	0,00	275.179,45	0,00		
	Totale				85.400,00	0,00	0,00	85.400,00	0,00		
	J34E24000340002	Acquisizione di due autocarri destinati al gruppo operativo.	J34E24000340002	VARI	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00		
	J34E24000350002	Attrezzature economiche ed arredi	J34E24000350002	VARI	73.629,66	0,00	0,00	73.629,66	0,00		
	Totale				143.629,66	0,00	0,00	143.629,66	0,00		
	J32C19000180002	Protettiva	J32C19000180002		6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00		
	Totale				6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00		
	1707/2024		DGR n. 1707 del 14.11.2024: Finanziamento Integrativo Protettiva	J32C19000180002		6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00	
	Totale				6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00		
	2024										
	1209/2024	46188/GRE/VS del 30/09/2024	DGR N. 1205 del 30.09.2024: INTERVENTI DI INVESTIMENTO PER ACQUISIZIONI DI BENI MOBILI E TECNOLOGICI.	J34E24000300002		170.800,00	0,00	0,00	170.800,00	0,00	
	Totale				170.800,00	0,00	0,00	170.800,00	0,00		
	2024										
	1707/2024	60731/GRE/VS del 28/11/2024	Finanziamenti in conto capitale ai sensi dell'art. 33, comma 10, della L.R. 26/2015 per l'anno 2024	J34E24000300002		85.400,00	0,00	0,00	85.400,00	0,00	
	Totale				85.400,00	0,00	0,00	85.400,00	0,00		
	2024										

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 applicando le condizioni economiche risultanti da procedure di affidamento centralizzate.

In fase esecutiva dei contratti derivati sono state recepite, senza maggiorazioni, le disposizioni della CUC/ARCS in materia di revisione prezzi.

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, che anche nel corso del 2024 hanno subito degli aumenti.

E’ stato avviato un percorso finalizzato ad aggregare maggiormente i fabbisogni e favorire il ricorso ad accordi quadro per ottenere, per quanto possibile, migliori condizioni economiche. Nell’ambito degli accordi quadro sono state predeterminate le migliori condizioni applicabili da parte degli operatori economici affidataria, con la possibilità in ogni caso di accedere alle offerte promozionali dagli stessi promosse nel periodo contrattuale.

In linea generale, non si registrano scostamenti significativi rispetto ai risultati complessivi 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 alla categoria merceologica delle manutenzioni delle apparecchiature sanitarie e scientifiche si evidenzia che per il 2025, per le apparecchiature i cui marchi rientrano nella casistica della centralizzazione degli affidamenti, in attesa della conclusione da parte di A.R.C.S. di alcune delle gare centralizzate, i contratti in essere nel 2024 verranno prorogati, fino al 30 giugno, alle medesime condizioni tecnico economiche al fine di garantire la continuità dei servizi erogati dall’Istituto. 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 fossero allineati a quanto dichiarato dal fornitore in sede di acquisto. Il medesimo principio è stato adottato per la valutazione degli importi dei contratti di manutenzione per il periodo 2024-27 su apparecchiature sanitarie scientifiche che non rientrano nella casistica degli affidamenti centralizzati di A.R.C.S. ma sono stati oggetto di espletamento autonomo da parte dell’Istituto.

BILANCIO PREVENTIVO 2025

Il conto economico preventivo è redatto nel rispetto del D.Lgs.118/2011, della L.R. 26/2015 e tenuto conto:

- delle risorse regionali (secondo quanto indicato dalle Linee di gestione approvate in via definitiva con delibera di G.R. 2052 in data 30.12.2024) e nelle indicazioni metodologiche ricevute dall'Azienda Regionale di coordinamento per la Salute con la nota prot.n.2320/P del 16.1.2025 e successive integrazioni e modifiche;
- 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 2025 risultano essere le seguenti:

Regione		Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
Finanziamento indistinto e quota ricerca regionale			
Totale fabbisogno netto funzioni e quote integrative	22.174.519,00		
Altre funzioni	3.058.246,00		
Finanziamento IRCCS art.1 bis L.R. 14/2006	9.297.000,00		
	TOTALE	€ 34.529.76500	€ 31.087.136,86
Ricavi da attrazione regionale			
Ricoveri	12.068.945,69		
Prestazioni Ambulatoriali	19.938.531,96		
Mobilità farmaci	12.042.750,57		
	TOTALE	€ 44.050.22822	€ 48.603.253,27
Contributi finalizzati propri, delegati		€ 465.51286	€ 4.340.004,66
Prestazioni amb. e ricoveri fatturate attrazione regionale fuori mobilità		€ 840.53499	€ 840.534,99
TOTALE COMPLESSIVO REGIONE		€ 79.886.04107	€ 84.870.929,78
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 2024 (importo pari ad Euro 2.585.454,66 assegnato come da comunicazione con nota Workflow Ministero della Salute di data 1.809.818,26 4.12.2024)			
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, donazioni destinate alla ricerca, ecc.)		13.882.659,92	
3) Altri contributi vincolati e integrazione del 30% alla ricerca corrente		775.636,40	
	TOTALE	€ 16.468.11458	€ 23.976.187,07
Entrate per attività extraregionale			
Ricoveri	5.775.818,00		
Prestazioni Ambulatoriali	10.969.191,00		
Rimborso somministrazione farmaci	10.447.351,00		
Altre prestazioni (conguagli su mobilità)	1.468.210,00		
Fatturazione diretta farmaci innovativi	1.164.987,00		
Prestazioni Ambulatoriali (fatturazione diretta) e mobilità internazionale	285.935,00		
	TOTALE	€ 30.111.492,00	€ 29.750.671,22
Entrate Proprie			
Ticket	965.000,00		
Proventi libera professione	1.585.163,80		
Altre entrate	2.035.384,71		
	TOTALE	€ 4.585.54851	€ 4.548.216,88
Costi Capitalizzati		€ 4.708.651,48	€ 4.693.585,64
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 135.759.84764	€ 147.839.590,59
Proventi Finanziari	TOTALE	€ 12500	€ 625,01
Proventi straordinari		€ 000	€ 2.444.265,84
TOTALE RICAVI		€ 135.759.97264	€ 150.284.481,44

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

RICAVI

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
<p>FINANZIAMENTO INDISTINTO E QUOTA RICERCA REGIONALE</p> <p>Il finanziamento indistinto è 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 finalizzato. Il valore iscritto è pari all'assegnato all'Istituto come esposto nella Tabella 1: Contributi regionali da iscrivere a bilancio. Di seguito si dettano le varie componenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - finanziamento indistinto € 22.174519,00 - altre funzioni € 3.058.246,00 - finanziamento Ricerca IRCCS art.1 bis L.R.14/2006 € 9.297.000,00 	€ 34.529.765,00	€ 31.087.136,86
<p>CONTRIBUTI SOVRAZIENDALI PROPRI E DELEGATI E CONTRIBUTI FINALIZZATI</p> <p>La voce comprende i finanziamenti finalizzati regionali e altri contributi finalizzati. Anche per l'esercizio 2025 non viene iscritto il finanziamento per il SISR (come ribadito nelle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2025). 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</p> <ul style="list-style-type: none"> - quota in conto esercizio FS regionale € 0,00 - quota extra fondo vincolati € 295.000,00 - quota extra fondo altro € 170.512,86 	€ 465.512,86	€ 4.340.004,66
<p>RICAVI DA ATTRAZIONE REGIONALE</p> <p>Gli importi sono stati forniti da ARCS nelle indicazioni fornite per la redazione dei documenti preventivi 2025</p> <p>Ricoveri € 12.068.945,69 (Tabella n. 6 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2025)</p> <p>Prestazioni Ambulatoriali € 19.938.531,96 (Tabella n. 7 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2025)</p> <p>Mobilità regionale farmaci € 12.042.750,57 (Tabella n. 8 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2025)</p> <p>Anche per l'esercizio 2025 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. La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato. 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>	€ 44.050.228,22	€ 48.603.253,27

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
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	€ 16.468.114,58	€ 23.976.187,07
1) <u>Ministero della Salute per ricerca corrente</u> € 1.809818,26 Trattasi della quota di finanziamento per la ricerca corrente assegnata annualmente dal Ministero della Salute agli IRCCS. L'Istituto ha iscritto nel bilancio 2025 una quota pari al 70% del finanziamento assegnato per l'esercizio 2024 [70% x €2.585.484,66], come previsto dalla nota prot.n.0002050-P-15.04.2013 del Ministero della Salute. L'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2024 è stata comunicata dal Ministero della Salute con nota Workflow di data 4.12.2024).		
2) <u>Contributi per la ricerca finalizzata e/o a destinazione vincolata</u> € 13.882.659,92 Trattasi della quota dei vari finanziamenti finalizzati che l'Istituto utilizzerà nell'anno 2025 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 2025 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.		
3) Altri contributi vincolati (I.S.S., F.S.N., eccetera) € 775.636,40		

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
RICAVI ATTIVITÀ EXTRAREGIONALE	€ 30.111.492,00	€ 29.750.671,22
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.		
L'importo è stato comunicato dall'ARCS (tabella n. 10 delle indicazioni metodologiche ed operative per la redazione dei PAO 2025 ed è dettagliato nei seguenti importi:		
Ricoveri	€ 5.775.818,00	
Specialistica ambulatoriale	€ 10.969.191,00	
Somministrazione farmaci	€ 10.447.351,00	
Il dato della matrice di mobilità FSN 2024 comprende anche delle altre regolazioni riferite ad anni precedenti pertanto non correlate all'attività dell'anno € 1.468.210,00 Il dato di mobilità FSN 2025 sarà noto presumibilmente dopo l'estate 2025: pertanto, l'Istituto dovrà attentamente monitorare la spesa, perché l'effetto dell'iscrizione tra i		

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
ricavi della matrice di mobilità approvata potrebbe essere significativo.		
Per la fatturazione diretta farmaci innovativi alle aziende extraregionali si ritiene prudenzialmente di esporre in fase di preventivo ricavi per	€ 1.164.987,00	
E' stata registrata la mobilità internazionale come da indicazioni	€ 285.935,00	

ENTRATE PROPRIE		€ 4.585.548,51	€ 4.548.216,88
Ticket	€ 965.000,00		
L'importo è stimato sull'andamento degli incassi effettuati nel 2024			
Proventi libera professione	€ 1.585.163,80		
La previsione 2025 è calcolata sulla base dell'andamento 2024 e sulla previsione dei dirigenti medici che svolgeranno A.L.P.I. nel 2025			
Altre Entrate	€ 2.035.384,71		
Relativamente alle altre entrate proprie del 2025 è stata fatta una previsione tenuto conto dell'andamento 2024 ("concorsi, rivalse e rimborsi spese", "altri ricavi propri operativi", consulenze fatturate extra regione). 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 2025 in euro 240.454,47+iva), come da indicazioni regionali. Nel 2025 è stata iscritta una quota di anticipazione su rimborso pay-back farmaci regionale pari a euro 141.096,00. La ripartizione di tale quota 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		€ 4.708.651,48	€ 4.693.585,64
L'importo considera la sterilizzazione degli ammortamenti alla data del 31.12.2025 (comprese quindi le ipotesi di nuovi acquisti).			
Nel 2025 la quota non sterilizzata di ammortamenti derivante dagli acquisti effettuati con gli utili 2019, 2020 e 2021 che incide, pertanto, sul risultato di esercizio è stata stimata in euro 393.930.			

PROVENTI FINANZIARI		€ 125,00	€ 625,01
Stimato sulla base del preconsuntivo 2024.			

PROVENTI STRAORDINARI		€ 0,00	€ 2444.265,84

TOTALE RICAVI		€ 135.759.972,64	€ 150.284.481,44

COSTI

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
<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 e per gli altri prodotti sanitari ha mantenuto la spesa complessiva pari ai consumi rilevati nel 2024. 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>	€ 10.313.634,00	€ 10.313.634,00
<p>Prodotti farmaceutici</p> <p>Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2025 un incremento massimo della spesa farmaceutica complessiva del 2,5% del valore registrato nel 2024. 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 2025. 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. In particolare si evidenzia che l’incremento della spesa registrato nel 2024 rispetto al 2023 è stato pari al 9% circa. 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. Il costo complessivo è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, ipotizzata pari al 2024 di euro 1.773.455,74, in quanto il finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2025 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali. 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 2024 ammontano complessivamente ad euro 240.454,47 oltre iva, per il 2025 si prevede il medesimo importo. Nel 2025 è stata iscritta una quota di anticipazione su rimborso pay-back farmaci regionale pari a euro 141.096. La ripartizione di tale quota è 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</p>	€ 44.217.794,34	€ 44.868.750,08

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
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 2024, delle attività programmate per il 2025. Rileva in particolare l'attivazione dal 1 gennaio 2025 del nuovo servizio mensa appaltato come da gara ARCS con conseguente riduzione degli acquisti per alimentari fatta salva una quota marginale per alcuni prodotti.	€ 715.280,90	€ 1.296.192,91
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI		
Servizi di farmaceutica extraregione Servizio non erogabili in Istituto, fatturate da altre Aziende regionali, extraregionali ed altro.	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 68.000,00	€ 67.031,70
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria Fatture per prestazioni ambulatoriali extra regione	€ 5.000,00	€ 0,00
Acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria (LP) Il dato 2025 tiene conto dell'andamento del costo per l'attività libero professionale dell'anno 2024, dei Dirigenti Medici che effettueranno LP anche nel 2025.	€ 1.287.400,00	€ 1.324.432,18
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. Si rileva un decremento perché è cessata la figura di un professore universitario.	€ 710.739,33	€ 1.191.026,57
	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie Il dato comprende: Consulenze sanitarie da Aziende sanitarie della Regione (Otorinolaringoiatria, urologia, nefrologia, alta chirurgia specialistica e plastica, anestesia, medico competente, 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 (veterinaria, psicologia oncologica, medico competente, medico legale, ecc.) - collaborazioni area sanitaria – contrattisti ricerca finalizzata	€ 2.877.631,68	€ 3.121.629,95
	€ 361.000,00	
	€ 5000,00	
	€ 2.511.631,68	
	€ 167.392,00	
	€ 174.706,52	
	€ 60.000,00	

		Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
- indennità a personale universitario	€	107.994,19	
- personale somministrato area sanitaria	€	4038,97	
- borsisti ricerca corrente e area sanitaria	€	36.000,00	
- borsisti ricerca finalizzata	€	1.910.500,00	
- indennità e rimborsi a commissioni sanitarie	€	10.000,00	
- compensi a docenti	€	36.000,00	
- altre collaborazioni – area sanitaria (oneri compresi)	€	5.000,00	

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 920.000,00	€ 920.000,00
Per altri servizi a rilevanza sanitaria tra i quali rileva, in particolare, il servizio di sterilizzazione		

ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
Servizi non sanitari	€ 11.318.291,89	€ 10.585.166,58
Il dato comprende:		
- lavanolo, pulizia, smaltimento rifiuti, assist.informatica, mensa	€ 2.826.530,00	
- utenze	€ 2.940.407,35	
- premi assicurativi	€ 170.000,00	
- altri servizi non sanitari	€ 5.381.354,54	
In dettaglio:		
- altri servizi non sanitari da aziende SSR (di cui gestione call center € 28.642, magazzinocentralizzato € 142.585,80)	€ 186.879,34	
- altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	€ 36.600,00	
- altri servizi non sanitari da privato	€ 5.157.875,20	
• vigilanza	€ 309.000,00	
• servizi religiosi	€ 30.000,00	
• abbonamenti e riviste per la biblioteca scientifica	€ 196.800,00	
• pubblicità e inserzioni	€ 162.000,00	
• spese postali	€ 60.000,00	
• altre spese generali	€ 170.075,20	
• rimborsi spese a personale dipendente e altro personale	€ 130.000,00	
• altri servizi non sanitari da privato	€ 4.100.000,00	
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 2.800.000. 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	€ 235.749,56	€ 443.396,45
Il dato comprende:		
Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie della Regione	€ 30.000,00	
Consulenze non sanitarie da terzi – Altri soggetti pubblici	€ 0,00	
Consulenze non sanitarie da privato	€ 205.749,56	
In dettaglio:		
- consulenze specialistiche di professionalità non presenti in Istituto: (Fiscalista, consulenze tecniche, addetto comunicazione, altre collaborazioni, prest.aggiuntive)	€ 170.371,80	
- interinali area non sanitaria	€ 35.377,76	

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
<p>Formazione</p> <p>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.</p>	€ 100.000,00	€ 60.000,00
<p>Manutenzioni</p> <p>Il dato tiene conto dei costi rilevati nel 2024, dei nuovi contratti delle apparecchiature la cui garanzia è in scadenza nel 2025 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. Relativamente alle manutenzioni ordinarie edili e impiantistiche si è tenuto conto del vincolo operativo previsto nelle indicazioni metodologiche e nelle successive integrazioni di costi 2025 non superiori ai costi sostenuti nel 2024.</p>	€ 4.114.245,00	€ 4.224.428,21
<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 2025 si registra la spesa in ragione annua dei noleggi per canoni hardware e software del contratto AQ SGM per la rete dell'Istituto e per la sicurezza informatica, contratti avviati nel corso del 2024 e finanziati con fondi finalizzati anche nella ulteriore estensione prevista. Non si registrano leasing finanziari.</p>	€ 1.698.994,00	€ 1.413.382,39
<p>Personale Ruoli</p> <p>Il costo del personale iscritto a bilancio comprende l'effetto trascinarsi per il personale assunto e/o cessato nel corso 2024, la manovra del personale prevista per il 2025 che considera sostanzialmente le ipotesi assuntive non realizzate nel 2024 (si veda dettaglio nel capitolo delle R.U.). Come chiarito nelle indicazioni per la redazione dei documenti contabili per il preventivo 2025 è stato previsto nella spesa del personale l'incremento del fondo incentivazioni dell'1% monte salari 1997 e 2001 e del 0,22% monte salari 2018 dirigenza PTA. 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" a tempo determinato. Per la stabilizzazione del personale della piramide nel corso del 2024 è stata effettuata una ulteriore integrazione nel piano dei conti con l'introduzione degli appositi conti per il tempo indeterminato. Questo consente di esporre nel preventivo 2025 correttamente i costi</p>	€ 46.053.067,64	€ 44.268.538,33
<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 € 646.321,12 - imposte comunali, di bollo e altre imposte e tasse € 91.932,20 - premi di assicurazione per personale dipendente (compresa Piramide) € 265.300,00 	€ 1.003.553,32	€ 1.182.098,79
<p>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali</p> <p>L'importo considera il valore stimato degli ammortamenti alla data del 31.12.2025 (comprese quindi le ipotesi di nuovi acquisti).</p>	€ 5.102.581,37	€ 5.046.956,85

	Preventivo 2025	Preconsuntivo 2024
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ 0,00	€ 453.803,99
Nel preventivo non sono state effettuate svalutazioni attenendosi a quanto stabilito dalle indicazioni metodologiche.		
Accantonamenti	€ 740.000,00	€ 14.437.033,04
<p>In questo raggruppamento rientrano poste di diversa natura:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2025 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 € 700.000,00 - come previsto nelle linee di gestione del SSR 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	€ 170.692,86	€ 188.530,43
Il dato tiene conto dell'andamento rilevato dall'Istituto nel corso del 2024 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	€ 764.704,68
IRAP	€ 3.360.233,00	€ 3.269.843,90
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	€ 60.400,00	€ 60.483,00
Il dato si riferisce all'IRES per il 2025		
TOTALE	€ 135.759.972,64	€ 150.187.747,78

VINCOLI OPERATIVI DA LINEE DI GESTIONE DEL SSR 2025

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 spesa farmaceutica complessiva, sulla base dei dati di gennaio-dicembre 2024, potrà essere registrato un incremento massimo del 2,5%. L'andamento sarà misurato come variazione % per singolo canale (convenzionata, diretta 90%, ospedaliera non onco + 10% diretta non onco e ospedaliera onco + 10% diretta onco), fermo restando che il vincolo da rispettare rimane il 2,5% sulla spesa complessiva ovvero i vari canali possono registrare scostamenti differenti, ma comunque lo scostamento aggregato deve rispettare la soglia del 2,5%;
- 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;
- 4) le manutenzioni ordinarie edili impiantistiche dovranno avere costi massimi non superiori a quelli sostenuti nell'anno 2024; le Aziende adotteranno come priorità di intervento quelle connesse con la sicurezza delle strutture e degli impianti.

Relativamente ai vincoli di carattere prettamente economico, si espongono per chiarezza tutti gli importi limite e la verifica del loro rispetto nel bilancio preventivo 2025.

1) FARMACEUTICA OSPEDALIERA

Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2025 un incremento massimo della spesa farmaceutica complessiva del 2,5% del valore registrato nel 2024. 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 2025. 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.

In particolare si evidenzia che l'incremento della spesa registrato nel 2024 rispetto al 2023 è stato pari al 9% circa.

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.

Il costo complessivo è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, ipotizzata pari al 2024 di euro 1.773.455,74, in quanto il finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2025 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali. 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 2024 ammontano complessivamente ad euro 240.454,47 oltre iva, per il 2025 si prevede il medesimo importo

Nel 2025 è stata iscritta una quota di anticipazione su rimborso pay-back farmaci regionale pari a euro 141.096.

La ripartizione di tale quota è 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 2025	Preconsuntivo Anno 2024
					<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	6.299.403,44	5.948.220,21
300	100	100	200		Medicinali senza AIC	12.827,16	15.443,44
300	100	100	250		Ossigeno e altri gas medicali	60.513,00	60.513,00
					<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)	37.685.140,90	38.687.279,87
300	100	900	100		Medicinali senza AIC	159.909,84	157.293,56
					Totale	44.217.794,34	44.868.750,08

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;
- file innovativi extraregionali gestiti dopo la chiusura del file F.

Come già rappresentato in diverse occasioni e formalizzato a partire dalla delibera n. 445 del 31.10.2023 di adozione del 3° rendiconto infrannuale 2023, 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 1.164.987.

3) DISPOSITIVI MEDICI

L’Istituto continuerà anche nel 2025 in sede dei monitoraggi trimestrali ad individuare separatamente anche il consumo dei dispositivi collegati a contratti di service, secondo le modalità richieste nelle indicazioni metodologiche, al fine di consentire 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.

4) MANUTENZIONI ORDINARIE EDILI IMPIANTISTICHE

Il costo delle manutenzioni ordinarie ed impiantistiche esposto nel preventivo 2025, pari ad Euro 443.245, rispetta il vincolo previsto di costi non superiori al 2024.

Va evidenziato che le indicazioni per la gestione dell'anno 2024, per la prima volta dopo diversi anni di contenimento alla spesa del 2015, non avevano fissato vincoli su questa tipologia di manutenzioni. La spesa registrata nel preconsuntivo per il 2024 pari a Euro 634.996 comprende tutta una serie di interventi necessari che erano stati procrastinati nel tempo per tentare di rispettare il vincolo e risente dei notevoli incrementi di prezzi rilevati negli ultimi 3, 4 anni.

Allo scopo di contenere la spesa per questa tipologia di manutenzione, l'Istituto cercherà di rivedere gli interventi in previsione per il 2025 riaggregandoli per tipologia di intervento e, se possibile, di riallocarli tra le manutenzioni straordinarie, pertanto, finanziabili con contributi in conto capitale.

Si evidenzia, inoltre, che in sede dei monitoraggi trimestrali in relazione alle risorse a disposizione e/o al variare di altre condizioni si provvederà a rivalutare le manutenzioni assolutamente necessarie e indifferibili.

ULTERIORI ELEMENTI E APPROFONDIMENTI

Il bilancio preventivo 2025, come previsto dalla normativa vigente e sottolineato dalle indicazioni metodologiche, è stato redatto in pareggio nel rispetto del principio dell'equilibrio di bilancio. Dopo aver esposto, nelle pagine precedenti, il dettaglio di tutte le poste che compongono il bilancio preventivo 2025 è necessario evidenziarne alcuni elementi significativi.

Risorse finanziarie

Sono stati iscritti i contributi ripartiti e assegnati alle aziende secondo quanto disposto dalla DGR 2052 del 30.12.2024; preso atto che la DGR richiamata non riparte tutti i finanziamenti SSR 2025 e che le indicazioni metodologiche precisano che nel bilancio preventivo devono essere indicati soli i costi relativi ai finanziamenti ripartiti, il bilancio preventivo dell'Istituto non comprende i costi per:

- i rinnovi contrattuali CCNL 2022/2024 e 2025/2027;
- i farmaci innovativi regionali.

Il fabbisogno Enti del SSR 2025 declinato nella tabella 5 della DGR 2052/2024, a differenza dell'anno 2024, prevede anche una quota per la copertura della spesa farmaceutica e una rimodulazione del contributo indistinto. Questa nuova modalità di finanziamento ha determinato un ricalcolo della matrice della mobilità regionale ambulatoriale e, rispetto ai dati di preconsuntivo 2024, comporta per l'Istituto una importante diminuzione nella posta da iscrivere tra i ricavi.

Una eventuale variazione della composizione della tariffa per la chemioterapia erogata in regime ambulatoriale inserita nel nuovo tariffario regionale applicato dal 2025 potrebbe favorire il recupero in termini di valore di una parte della mobilità ambulatoriale regionale.

Per rispettare il pareggio di bilancio e i vincoli di gestione l'Istituto ha dovuto prevedere costi in linea con la spesa del 2024 anche in presenza di contratti già sottoscritti con incrementi di spesa e contenere alcune voci di costo, in particolare, per le manutenzioni, per i servizi sanitari e non sanitari. Inoltre, per far fronte alle necessità del bilancio determinate dalla nuova modalità di finanziamento della spesa farmaceutica, l'Istituto ha provveduto ad integrare in modo significativo gli utilizzi di finanziamenti finalizzati, in particolare impiegando risorse proprie derivanti da donazioni e lasciti destinati alla ricerca, nell'intenzione di finanziare percentualmente la spesa del personale che lavora anche per la ricerca. La posta iscritta a bilancio sarà oggetto di costante monitoraggio e dovrà essere rivalutata e ricalcolata in relazione alla variazione del finanziamento della mobilità ambulatoriale.

Va sottolineato che anche negli anni precedenti una analoga quota percentuale del personale è stata finanziata con fondi per la ricerca ma in quota maggiore sulla ricerca corrente ministeriale e sul contributo finalizzato regionale vincolato alla ricerca, come si può rilevare dal bilancio sezionale della ricerca. I fondi finalizzati utilizzabili per questa finalità dall'Istituto garantiscono copertura per la sola annualità 2025.

E' stato applicato il vincolo previsto per la spesa farmaceutica, ovvero l'incremento massimo del 2,5% rispetto alla spesa 2024 che non comprende i costi dei farmaci innovativi regionali; tuttavia l'introduzione di alcuni nuovi farmaci nella pratica clinica o l'estensione all'utilizzo a nuove indicazioni di molecole già disponibili potranno condizionare l'andamento della spesa 2025. Tali aspetti hanno una ricaduta particolarmente rilevante sul CRO in quanto il trend di crescita di spesa riguarda proprio i farmaci oncologici e emato-oncologici che rappresentano la quasi totalità delle prescrizioni. In particolare si evidenzia che l'incremento della spesa registrato nel 2024 rispetto al 2023 è stato pari al 9% circa.

Il finanziamento per la spesa farmaceutica oncologica previsto dalle linee di gestione si caratterizza per essere un finanziamento fisso e non correlato all'effettiva attività erogata e corrispondenti costi.

Il costo del personale è stato elaborato secondo quanto previsto nelle indicazioni metodologiche, nel rispetto del tetto di spesa assegnato e non può essere oggetto di riduzioni data la numerosità minima di assunzioni ipotizzate nel 2025 ma previste nei precedenti PTFP; per il dettaglio si rinvia alla relazione apposita.

Servizi sanitari e non sanitari: sono state registrate alcune riduzioni rispetto al preconsuntivo 2024 in particolare nel personale somministrato ma sono stati avviati nuovi contratti tra i quali rileva l'appalto della mensa che comporta una spesa per l'anno 2025 di euro 900.000 a fronte dei quali si registra una diminuzione nelle pulizie e in altri servizi appaltati sempre legati al funzionamento del servizio mensa.

Manutenzioni: per il pareggio di bilancio preventivo 2025 le manutenzioni non sono state incrementate rispetto al preconsuntivo 2024 ma è necessario precisare che diversi contratti di manutenzione sono già stati aggiudicati con gare centralizzate registrando/prevedendo un incremento di spesa per l'Istituto. Un particolare riferimento al servizio Global di manutenzione che è stato aggiudicato per la spesa annua di euro 900.000 e prenderà avvio in data 1 marzo 2025, per il quale sarà necessario rispettare le condizioni di aggiudicazione.

Ammortamenti: sono stati previsti secondo le aliquote previste dal D.Lgs 118/2011 tenuto conto di una stima delle acquisizioni del 2025. Considerato che l'Istituto ha effettuato ed effettuerà acquisti di immobilizzazioni utilizzando gli utili degli anni 2019, 2020 e 2021 e che i relativi ammortamenti incidono direttamente sul risultato di esercizio non essendo consentita la sterilizzazione, si evidenzia che la quota non sterilizzata di ammortamenti nel bilancio preventivo 2025 è stata stimata in euro 393.930.

Nel corso del 2025 in occasione dei trimestrali periodici si provvederà a rivedere le previsioni effettuate dei costi in considerazione dell'attività effettiva, della ripartizione dei finanziamenti non ripartiti per il preventivo e di eventuali finanziamenti aggiuntivi.

Segue:

- Schema Conto economico previsionale
- Alimentazione del Conto Economico
- Conto Economico – Schema ministeriale
- Tabella 15: Contributi regionali in c/esercizio iscritti a Bilancio
- Tabella 16.a: Dettaglio dei costi per cessione di beni e servizi da Aziende del SSR
- Tabella 16.b: Dettaglio dei ricavi per cessione di beni e servizi ad Aziende del SSR
- Tabelle da 17A a 17D: Informazioni diverse
- Tabella 19: Vincoli gestionali
- Tabella 20: Piano dei flussi di cassa prospettici
- Modello CP Preventivo 2025

Allegato A: Comunicazione Ministero della Salute – Ricerca corrente 2024 – trasmessa tramite Workflow il 04.12.2024;

Allegato B: Quota finanziamento ricerca corrente da iscrivere a bilancio per il 2025;

Allegato C: Rilevazioni costi ricerca finalizzata: previsione 2025.

Conto Economico		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024	
				Importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Contributi d'esercizio	37.580.732,00	49.286.297,00	11.705.565,00	-23,75%
	a) Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	25.432.765,00	22.309.200,00	3.123.565,00	14,00%
	b) Contributi in c/esercizio extra fondo	265.513,00	3.820.941,00	3.555.428,00	-93,05%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	95.000,00	3.567.925,00	3.472.925,00	-97,34%
	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	170.513,00	188.350,00	17.837,00	-9,47%
	5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	0,00%
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	64.666,00	64.666,00	-100,00%
	c) Contributi in c/esercizio per ricerca	11.882.454,00	23.156.156,00	11.273.702,00	-48,69%
	1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.809.818,00	2.585.455,00	775.637,00	-30,00%
	2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	7.023.974,00	7.023.974,00	-100,00%
	3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	9.297.000,00	9.711.855,00	414.855,00	-4,27%
	4) Contributi da privati	775.636,00	3.834.872,00	3.059.236,00	-79,77%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0,00%
2	Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	0,00%
3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	13.882.660,00	10.117.032,00	3.765.628,00	37,22%
4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.561.596,00	81.781.201,00	4.219.605,00	-5,16%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	75.020.232,00	79.212.436,00	4.192.204,00	-5,29%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.585.164,00	1.633.820,00	48.656,00	-2,98%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	956.200,00	934.945,00	21.255,00	2,27%
5	Concorsi, recuperi e rimborsi	851.872,00	788.213,00	63.659,00	8,08%
6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	965.000,00	969.336,00	4.336,00	-0,45%
7	Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.708.651,00	4.693.586,00	15.065,00	0,32%
8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
9	Altri ricavi e proventi	209.336,00	203.927,00	5.409,00	2,65%
TOTALE A)		135.759.847,00	147.839.592,00	12.079.745,00	-8,17%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
1	Acquisti di beni	55.246.709,00	56.478.577,00	1.231.868,00	-2,18%
	a) Acquisti di beni sanitari	54.531.428,00	55.182.384,00	650.956,00	-1,18%
	b) Acquisti di beni non sanitari	715.281,00	1.296.193,00	580.912,00	-44,82%
2	Acquisti di servizi sanitari	6.555.455,00	7.310.805,00	755.350,00	-10,33%
	a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0,00%
	b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	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) Acquisto 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	68.000,00	67.032,00	968,00	1,44%
	l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.000,00	-	5.000,00	100,00%
	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.287.400,00	1.324.432,00	37.032,00	-2,80%
	n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	710.739,00	1.191.027,00	480.288,00	-40,33%
	o) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.877.632,00	3.121.630,00	243.998,00	-7,82%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	920.000,00	920.000,00	-	0,00%
	q) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	0,00%
3	Acquisti di servizi non sanitari	11.654.042,00	11.088.563,00	565.479,00	5,10%
	a) Servizi non sanitari	11.318.292,00	10.585.167,00	733.125,00	6,93%
	b) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	235.750,00	443.396,00	207.646,00	-46,83%
	c) Formazione	100.000,00	60.000,00	40.000,00	66,67%
4	Manutenzione e riparazione	4.114.245,00	4.224.428,00	110.183,00	-2,61%
5	Godimento di beni di terzi	1.698.994,00	1.413.382,00	285.612,00	20,21%
6	Costi del personale	46.053.067,00	44.268.538,00	1.784.529,00	4,03%
	a) Personale dirigente medico	14.840.467,00	14.616.678,00	223.789,00	1,53%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.918.431,00	3.868.661,00	49.770,00	1,29%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	17.827.699,00	16.410.123,00	1.417.576,00	8,64%
	d) Personale dirigente altri ruoli	1.348.706,00	1.287.247,00	61.459,00	4,77%
	e) Personale comparto altri ruoli	8.117.764,00	8.085.829,00	31.935,00	0,39%
7	Oneri diversi di gestione	1.003.553,00	1.182.099,00	178.546,00	-15,10%
8	Ammortamenti	5.102.581,00	5.046.956,00	55.625,00	1,10%
	a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	46.329,00	41.329,00	5.000,00	12,10%
	b) Ammortamento dei fabbricati	2.424.969,00	2.426.769,00	1.800,00	-0,07%
	c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	2.631.283,00	2.578.858,00	52.425,00	2,03%
9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	453.804,00	453.804,00	-100,00%
10	Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	0,00%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	0,00%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024	
				Importo	%
11	Accantonamenti	740.000,00	14.437.033,00	-13.697.033,00	-94,87%
	a) <i>Accantonamenti per rischi</i>	-	-	-	0,00%
	b) <i>Accantonamenti per premio operosità</i>	-	-	-	0,00%
	c) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</i>	740.000,00	13.682.877,00	12.942.877,00	-94,59%
	d) <i>Altri accantonamenti</i>	-	754.156,00	754.156,00	-100,00%
TOTALE B)		132.168.646,00	145.904.185,00	-13.735.539,00	-9,41%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.591.201,00	1.935.407,00	1.655.794,00	
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
	1) <i>Interessi attivi e altri proventi finanziari</i>	125,00	625,00	500,00	-80,00%
	2) <i>Interessi passivi e altri oneri finanziari</i>	170.693,00	188.530,00	17.837,00	-9,46%
TOTALE C)	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-170.568,00	-187.905,00	17.337,00	-9,23%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	1) <i>Rivalutazioni</i>	-	-	-	0,00%
	2) <i>Svalutazioni</i>	-	-	-	0,00%
TOTALE D)	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	0,00%
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
	1) Proventi straordinari	-	2.444.266,00	2.444.266,00	-100,00%
	a) <i>Plusvalenze</i>	-	-	-	0,00%
	b) <i>Altri proventi straordinari</i>	-	2.444.266,00	2.444.266,00	-100,00%
	2) Oneri straordinari	-	764.705,00	764.705,00	-100,00%
	a) <i>Minusvalenze</i>	-	-	-	0,00%
	b) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	764.705,00	764.705,00	-100,00%
TOTALE E)	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	-	1.679.561,00	1.679.561,00	-100,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)		3.420.633,00	3.427.063,00	-6.430,00	-0,19%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO				
	1) IRAP	3.360.233,00	3.269.844,00	90.389,00	2,76%
	a) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	3.060.090,00	2.956.966,00	103.124,00	3,49%
	b) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	196.143,00	204.878,00	-8.735,00	-4,26%
	c) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	104.000,00	108.000,00	-4.000,00	-3,70%
	d) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-	0,00%
	2) IRES	60.400,00	60.483,00	-83,00	-0,14%
	3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0,00%
TOTALE Y)		3.420.633,00	3.330.327,00	90.306,00	2,71%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-	96.736,00	96.736,00	-100,00%

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	60	Regione Friuli Venezia Giulia	ENTE SSN
			9 0 2

PERIODO DI RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	2 5
TRIMESTRE	1	2	3 4
PREVENTIVO	x		CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
si	NO

(Centesimi di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024
		A) Valore della produzione			
	AA010	A.1) Contributi in c/esercizio	37.580.732,52	49.286.296,86	- 11.705.564,34
	AA020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	25.432.765,00	22.309.199,92	3.123.565,08
	AA020	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	25.432.765,00	22.309.199,92	3.123.565,08
	AA031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	22.174.519,00	14.411.344,86	7.763.174,14
	AA032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	200.000,00	3.951.760,06	- 3.751.760,06
	AA033	A.1.A.1.3) Funzioni	3.058.246,00	3.946.095,00	- 887.849,00
	AA034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
	AA035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3.058.246,00	3.946.095,00	- 887.849,00
	AA036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
	AA040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
	AA050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	265.512,86	3.820.941,60	- 3.555.428,74
	AA060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	265.512,86	3.756.275,74	- 3.490.762,88
	AA070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	95.000,00	3.567.925,31	- 3.472.925,31
	AA080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
	AA090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	170.512,86	188.350,43	- 17.837,57
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	64.665,86	- 64.665,86
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	64.665,86	- 64.665,86
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sevis lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	11.882.454,66	23.156.155,34	- 11.273.700,68
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.809.818,26	2.585.454,66	- 775.636,40
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	7.023.974,43	- 7.023.974,43
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	9.297.000,00	9.711.854,69	- 414.854,69
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	775.636,40	3.834.871,56	- 3.059.235,16
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	13.882.659,92	10.117.031,73	3.765.628,19
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	141,00	- 141,00
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.806.698,76	6.708.032,81	98.665,95
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	7.075.961,16	3.408.857,92	3.667.103,24
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	77.561.595,91	81.781.201,11	- 4.219.605,20
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	75.020.232,11	79.212.436,38	- 4.192.204,27
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	44.908.740,11	49.461.765,16	- 4.553.025,05
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.068.945,69	12.218.256,27	- 149.310,58
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	20.779.066,95	25.476.507,05	- 4.697.440,10
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	12.042.750,57	11.749.024,94	293.725,63
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elliscorso	-	-	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	17.976,90	17.976,90	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione.	30.111.492,00	29.750.671,22	360.820,78
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	5.775.818,00	5.775.818,00	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10.969.191,00	10.969.191,00	-
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	10.447.351,00	10.447.351,00	-
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione.	1.468.210,00	1.468.210,00	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.164.987,00	804.166,22	360.820,78
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.164.987,00	804.166,22	360.820,78
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	285.935,00	285.935,00	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS	-	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	956.200,00	934.944,93	21.255,07
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.585.163,80	1.633.819,80	- 48.656,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.300.000,00	1.348.656,00	- 48.656,00
	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. 57-58)	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. 57-58) (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	851.871,81	788.213,05	63.658,76
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	55.752,71	107.018,79	- 51.266,08
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	55.752,71	107.018,79	- 51.266,08
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	45.000,00	45.284,53	- 284,53
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	45.000,00	45.284,53	- 284,53
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	751.119,10	635.909,73	115.209,37
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	141.096,00	161.950,98	- 20.854,98
	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	141.096,00	-	141.096,00
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	161.950,98	- 161.950,98
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	610.023,10	473.958,75	136.064,35
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	965.000,00	969.335,66	- 4.335,66
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	965.000,00	969.335,66	- 4.335,66
	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	4.708.651,48	4.693.585,64	15.065,84
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	732.207,74	729.864,96	2.342,78
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.269.144,31	2.261.883,94	7.260,37
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.000.716,62	997.514,72	3.201,90
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio F&R destinati ad investimenti	-	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	64.623,48	64.416,71	206,77
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	641.959,33	639.905,31	2.054,02
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	209.336,00	203.926,54	5.409,46
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.500,00	2.400,00	100,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	163.000,00	157.638,54	5.361,46
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	43.836,00	43.888,00	- 52,00
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	135.759.847,64	147.839.590,59	- 12.079.742,95
		B) Costi della produzione	-	-	-
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	55.246.709,24	56.478.576,99	- 1.231.867,75

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024	
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	54.531.428,34	55.182.384,08	- 650.955,74	SOMMA
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.372.743,60	6.024.176,65	348.566,95	SOMMA
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicinali	6.299.403,44	5.948.220,21	351.183,23	
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	12.827,16	15.443,44	- 2.616,28	
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicinali	60.513,00	60.513,00	-	
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	SOMMA
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	SOMMA
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	6.132.085,00	6.170.779,99	- 38.694,99	SOMMA
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.572.085,00	1.597.933,05	- 25.848,05	
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.560.000,00	4.572.846,94	- 12.846,94	
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.364,00	890,26	473,74	
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	544,00	49,25	494,75	
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	101.259,00	101.173,87	85,13	
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	285,00	285,00	-	
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.224.097,00	1.226.428,48	- 2.331,48	
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.699.050,74	41.658.600,58	- 959.549,84	SOMMA
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	37.845.050,74	38.844.573,43	- 999.522,69	
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	2.690.000,00	2.651.305,01	38.694,99	
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	8.000,00	8.473,74	- 473,74	
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	494,75	- 494,75	
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	85,13	- 85,13	
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	156.000,00	153.668,52	2.331,48	
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	715.280,90	1.296.192,91	- 580.912,01	SOMMA
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	7.000,00	471.765,92	- 464.765,92	
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	48.671,00	32.329,62	16.341,38	
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.400,00	12.438,00	- 38,00	
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	117.779,90	117.779,90	-	
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	220.000,00	335.498,95	- 115.498,95	
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	8.430,00	8.696,47	- 266,47	
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	301.000,00	317.684,05	- 16.684,05	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	18.209.496,21	18.399.367,18	- 189.870,97	SOMMA
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.555.454,76	7.310.804,15	- 755.349,39	SOMMA
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-	-	SOMMA
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-	-	SOMMA
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-	-	
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-	-	
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	SOMMA
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-	
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	686.683,75	686.683,75	-	SOMMA
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	686.683,75	686.683,75	-	
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-	
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-	SOMMA
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri private	-	-	-	
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	SOMMA
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	SOMMA
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	-	-	
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	SOMMA
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-	

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024
	BA0900	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	SOMMA
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	-	SOMMA
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	SOMMA
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	SOMMA
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	-	-	SOMMA
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	68.000,00	67.031,70	968,30 SOMMA
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	68.000,00	67.031,70	968,30
	BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	5.000,00	-	5.000,00 SOMMA
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	SOMMA
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisito di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	5.000,00	-	5.000,00
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regione)	1.287.400,00	1.324.432,18	- 37.032,18 SOMMA
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area ospedaliera	-	-	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area specialistica	885.400,00	907.432,18	- 22.032,18
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area sanità pubblica	-	-	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	250.000,00	250.000,00	-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Altro	152.000,00	167.000,00	- 15.000,00
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	710.739,33	1.191.026,57	- 480.287,24 SOMMA
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	639.039,41	1.119.326,65	- 480.287,24
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71.699,92	71.699,92	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	2.877.631,68	3.121.629,95	- 243.998,27 SOMMA
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	361.000,00	251.000,00	110.000,00
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	5.000,00	5.000,00	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privati	2.511.631,68	2.865.629,95	- 353.998,27 SOMMA
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	167.392,00	206.987,80	- 39.595,80
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	174.706,52	256.029,30	- 81.322,78
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	60.000,00	94.578,44	- 34.578,44
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	107.994,19	109.184,41	- 1.190,22
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	4.038,97	9.194,57	- 5.155,60
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.997.500,00	2.189.655,43	- 192.155,43
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	SOMMA
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	920.000,00	920.000,00	SOMMA
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	920.000,00	920.000,00	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024	
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	11.654.041,45	11.088.563,03	565.478,42	SOMMA
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	11.318.291,89	10.585.166,58	733.125,31	SOMMA
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	305.530,00	305.530,00	-	
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.300.000,00	1.400.000,00	- 100.000,00	
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	900.000,00	-	900.000,00	SOMMA
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	350.000,00	-	350.000,00	
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degeni	550.000,00	-	550.000,00	
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-	
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.000,00	3.000,00	-	
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	16.000,00	16.000,00	-	
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	302.000,00	302.000,00	-	
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	35.000,00	31.965,28	3.034,72	
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.705.000,00	2.703.223,51	1.776,49	
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	200.407,35	215.241,38	- 14.834,03	
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	170.000,00	170.000,00	-	SOMMA
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	170.000,00	170.000,00	-	
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.381.354,54	5.438.206,41	- 56.851,87	SOMMA
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	186.879,34	191.965,66	- 5.086,32	
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	36.600,00	36.600,00	-	
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.157.875,20	5.209.640,75	- 51.765,55	
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	235.749,56	443.396,45	- 207.646,89	SOMMA
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.000,00	38.000,00	- 8.000,00	
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	205.749,56	405.396,45	- 199.646,89	SOMMA
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	96.243,90	107.686,43	- 11.442,53	
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	70.627,90	44.419,00	26.208,90	
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	35.377,76	250.791,02	- 215.413,26	
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	3.500,00	2.500,00	1.000,00	
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 seves 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) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	SOMMA
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	100.000,00	60.000,00	40.000,00	SOMMA
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	50.000,00	25.000,00	25.000,00	
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	50.000,00	35.000,00	15.000,00	
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria)	4.114.245,00	4.224.428,21	- 110.183,21	SOMMA
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	190.000,00	350.000,00	- 160.000,00	
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	253.245,00	284.955,72	- 31.710,72	
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.250.000,00	3.243.267,40	6.732,60	
	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	418.500,00	343.705,09	74.794,91	
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.698.994,00	1.413.382,39	285.611,61	SOMMA
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	-	-	
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.698.994,00	1.413.382,39	285.611,61	SOMMA
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	506.000,00	506.000,00	-	
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.192.994,00	907.382,39	285.611,61	
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	SOMMA
	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	46.053.067,64	44.268.538,33	1.784.529,31	SOMMA
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	36.586.596,98	34.895.462,48	1.691.134,50	SOMMA
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	18.758.897,53	18.485.339,21	273.558,32	SOMMA
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.840.467,01	14.616.678,21	223.788,80	SOMMA
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	13.850.748,19	13.661.997,17	188.751,02	
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	989.718,82	954.681,04	35.037,78	
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.918.430,52	3.868.661,00	49.769,52	SOMMA
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.836.095,88	3.820.197,83	15.898,05	
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	82.334,64	48.463,17	33.871,47	
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	17.827.699,45	16.410.123,27	1.417.576,18	SOMMA
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.935.301,17	14.309.961,34	625.339,83	
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.892.398,28	2.100.161,93	792.236,35	
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	312.904,64	327.343,69	- 14.439,05	SOMMA
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	312.904,64	327.343,69	- 14.439,05	SOMMA
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	229.200,07	242.384,30	- 13.184,23	
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	83.704,57	84.959,39	- 1.254,82	
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	SOMMA
	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	5.134.234,24	5.091.067,18	43.167,06	SOMMA
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	309.605,40	217.138,57	92.466,83	SOMMA
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	309.605,40	217.138,57	92.466,83	
	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	4.824.628,84	4.873.928,61	- 49.299,77	SOMMA
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.584.419,22	4.594.479,98	- 10.060,76	

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	240.209,62	279.448,63	- 39.239,01
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.019.331,78	3.954.664,98	64.666,80 SOMMA
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	726.196,26	742.764,71	- 16.568,45 SOMMA
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	681.249,58	693.123,48	- 11.873,90
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	44.946,68	49.641,23	- 4.694,55
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.293.135,52	3.211.900,27	81.235,25 SOMMA
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.021.206,16	2.969.628,97	51.577,19
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	271.929,36	242.271,30	29.658,06
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.003.553,32	1.182.098,79	- 178.545,47 SOMMA
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	91.932,20	91.786,48	145,72
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	911.621,12	1.090.312,31	- 178.691,19 SOMMA
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	646.321,12	825.005,92	- 178.684,80
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	265.300,00	265.306,39	- 6,39
	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	5.102.581,37	5.046.956,85	55.624,52 SOMMA
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	46.329,36	41.329,36	5.000,00
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.056.252,01	5.005.627,49	50.624,52 SOMMA
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.424.969,45	2.426.769,45	- 1.800,00 SOMMA
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	33.710,11	35.510,11	- 1.800,00
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.391.259,34	2.391.259,34	-
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.631.282,56	2.578.858,04	52.424,52
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	453.803,99	- 453.803,99 SOMMA
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	453.803,99	- 453.803,99
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	- SOMMA
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	- SOMMA
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	- SOMMA
	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	740.000,00	14.437.033,04	- 13.697.033,04 SOMMA
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-	- SOMMA
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	740.000,00	13.682.877,04	- 12.942.877,04 SOMMA
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzate	-	86.163,41	- 86.163,41
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolati	-	40.000,00	- 40.000,00
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo vincolato)	-	-	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	7.537.436,83	- 7.537.436,83
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	740.000,00	2.184.405,24	- 1.444.405,24
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	3.834.871,56	- 3.834.871,56
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-	754.156,00	- 754.156,00 SOMMA
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	-	322.892,00	- 322.892,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	-	20.448,00	- 20.448,00
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratti: comparto	-	410.816,00	- 410.816,00
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	132.168.646,78	145.904.185,77	- 13.735.538,99
	C) Proventi e oneri finanziari				
	CA0010	C.1) Interessi attivi	125,00	625,01	- 500,01 SOMMA
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	0,19	- 0,19
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	125,00	624,82	- 499,82
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	- SOMMA
	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	170.512,86	188.350,43	- 17.837,57 SOMMA
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	170.512,86	188.350,43	- 17.837,57
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	180,00	180,00	- SOMMA
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	180,00	180,00	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	187.905,42	17.337,56 SOMMA

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	preventivo 2025 BILANCIO SANITARIO	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO	Variazione previsione 2025 / preconsuntivo 2024
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-
	DA0030	D.2) Svalutazioni	-	-	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari			
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-	2.444.265,84	- 2.444.265,84
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	2.444.265,84	- 2.444.265,84
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	1.415.660,31	- 1.415.660,31
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	591.390,92	- 591.390,92
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	113.489,76	- 113.489,76
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	477.901,16	- 477.901,16
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	3.199,50	- 3.199,50
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	474.701,66	- 474.701,66
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	433.628,16	- 433.628,16
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	433.628,16	- 433.628,16
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	22.900,23	- 22.900,23
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	410.727,93	- 410.727,93
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	3.586,45	- 3.586,45
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	764.704,68	- 764.704,68
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	764.704,68	- 764.704,68
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	369.335,28	- 369.335,28
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	369.335,28	- 369.335,28
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	352.603,39	- 352.603,39
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	129.819,14	- 129.819,14
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	2.623,91	- 2.623,91
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	220.160,34	- 220.160,34
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	2.241,74	- 2.241,74
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	14.490,15	- 14.490,15
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	395.280,58	- 395.280,58
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	395.280,58	- 395.280,58
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	395.280,58	- 395.280,58
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	88,82	- 88,82
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		1.679.561,16	- 1.679.561,16
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.420.633,00	3.427.060,56	- 6.427,56
		Y) Imposte e tasse			
	YA0010	Y.1) IRAP	3.360.233,00	3.269.843,90	90.389,10
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.060.089,73	2.956.965,54	103.124,19
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	196.143,27	204.878,36	- 8.735,09
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramontana)	104.000,00	108.000,00	- 4.000,00
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	60.400,00	60.483,00	- 83,00
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	60.400,00	60.483,00	- 83,00
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.420.633,00	3.330.326,90	90.306,10
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	96.733,66	- 96.733,66

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
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	6.299.403,44	6.299.403,44	5.948.220,21	5.948.220,21		
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	12.827,16	12.827,16	15.443,44	15.443,44		
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	60.513,00	60.513,00	60.513,00	60.513,00		
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	-	-	-	-	-	
300	100	100	300	200	0	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	BA0062	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	
300	100	200	200	0	0	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	BA0090	-	-	-	-	-	
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	1.572.085,00	1.572.085,00	1.597.933,05	1.597.933,05		
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	4.560.000,00	4.560.000,00	4.572.846,94	4.572.846,94		
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	1.364,00	1.364,00	890,26	890,26		
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	544,00	544,00	49,25	49,25		
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	101.259,00	101.259,00	101.173,87	101.173,87		
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	285,00	285,00	285,00	285,00		
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	1.224.087,00	1.224.087,00	1.226.428,48	1.226.428,48		
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						
300	100	900	50	0	0	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	BA0301	37.685.140,90	37.685.140,90	38.687.279,87	38.687.279,87		
300	100	900	100	0	0	Medicinali senza AIC	BA0301	159.909,84	159.909,84	157.293,56	157.293,56		
300	100	900	150	0	0	Emoderivati di produzione regionale	BA0301	-	-	-	-	-	
300	100	900	200	0	0	Dispositivi medici	BA0303	2.550.000,00	2.550.000,00	2.524.151,95	2.524.151,95		
300	100	900	250	0	0	Dispositivi medici impiantabili attivi	BA0303	-	-	-	-	-	
300	100	900	300	0	0	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	BA0303	140.000,00	140.000,00	127.153,06	127.153,06		
300	100	900	350	0	0	Prodotti dietetici	BA0304	8.000,00	8.000,00	8.473,74	8.473,74		
300	100	900	400	0	0	Materiali per la profilassi (vaccini)	BA0305	-	-	494,75	494,75		
300	100	900	450	0	0	Prodotti chimici	BA0306	-	-	85,13	85,13		
300	100	900	500	0	0	Materiali e prodotti per uso veterinario	BA0307	-	-	-	-	-	

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
300	100	900	900	0	0	Altri beni e prodotti sanitari	BA0308	R	156.000,00	-	153.668,52	-	-
300	200	0	0	0	0	Acquisti di beni non sanitari	BA0310		-	-	-	-	-
300	200	100	0	0	0	Prodotti alimentari	BA0320		7.000,00	-	471.765,92	-	-
300	200	101	0	0	0	IVA indebitabile acquisti intercompany per prodotti alimentari	BA0320		-	-	-	-	-
300	200	200	0	0	0	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BA0330		48.671,00	-	32.329,62	-	-
300	200	201	0	0	0	IVA indebitabile 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		12.400,00	-	12.438,00	-	-
300	200	301	0	0	0	IVA indebitabile 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			22.795,86	-	22.795,86	-	-
300	200	400	200	0	0	Materiali di consumo per l'informatica			82.396,04	-	82.396,04	-	-
300	200	400	300	0	0	IVA indebitabile acquisti intercompany per supporti informatici e cancelleria			12.588,00	-	12.588,00	-	-
300	200	400	400	0	0	IVA indebitabile acquisti intercompany per supporti informatici e cancelleria			-	-	-	-	-
300	200	500	0	0	0	Materiali per la manutenzione	BA0360		-	-	-	-	-
300	200	500	100	0	0	Materiali ed accessori per beni sanitari			10.000,00	-	95.672,73	-	-
300	200	500	200	0	0	Materiali ed accessori per beni non sanitari			210.000,00	-	239.826,22	-	-
300	200	500	300	0	0	IVA indebitabile acquisti intercompany per materiali per manutenzione			-	-	-	-	-
300	200	600	0	0	0	Altri beni e prodotti non sanitari	BA0370		8.430,00	-	8.696,47	-	-
300	200	601	0	0	0	IVA indebitabile 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			-	-	142,08	-	-
300	200	700	200	0	0	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			110.000,00	-	126.341,38	-	-
300	200	700	300	0	0	Combustibili, carburanti e lubrificanti			-	-	-	-	-
300	200	700	400	0	0	Supporti informatici e cancelleria			190.000,00	-	190.467,06	-	-
300	200	700	500	0	0	Materiali per la manutenzione			-	-	-	-	-
300	200	700	900	0	0	Altri beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			1.000,00	-	733,53	-	-
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			-	-	-	-	-
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			-	-	-	-	-

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	50	100	30	0	Costi per assistenza Continuità assistenziale	BA0450						
305	100	50	100	30	5	Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna							
305	100	50	100	30	10	Compensi fissi Conv. per emergenza sanitaria territoriale							
305	100	50	100	30	15	Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica turistica							
305	100	50	100	30	20	Compensi da accordi regionali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna							
305	100	50	100	30	25	Compensi da accordi regionali Conv. per emergenza sanitaria territoriale							
305	100	50	100	30	30	Compensi da accordi aziendali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna							
305	100	50	100	30	35	Compensi da accordi aziendali Conv. per emergenza sanitaria territoriale							
305	100	50	100	30	40	Altri compensi							
305	100	50	100	30	45	Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna							
305	100	50	100	30	50	Premi assicurativi malattia Conv. per emergenza sanitaria territoriale							
305	100	50	100	30	55	Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica turistica							
305	100	50	100	30	60	Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna							
305	100	50	100	30	65	Oneri sociali Conv. per emergenza sanitaria territoriale							
305	100	50	100	30	70	Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica turistica							
305	100	50	100	40	0	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	BA0460						
305	100	50	100	40	5	Compensi fissi							
305	100	50	100	40	10	Compensi da fondo ponderazione							
305	100	50	100	40	15	Compensi extra derivanti da accordi nazionali							
305	100	50	100	40	20	Compensi da accordi regionali							
305	100	50	100	40	25	Compensi da accordi aziendali							
305	100	50	100	40	30	Altre competenze							
305	100	50	100	40	35	Oneri sociali							
305	100	50	100	40	40	Medicina fiscale							
305	100	50	200	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA0470	R					
305	100	50	300	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	BA0480	S					
305	100	100	0	0	0	Acquisiti servizi sanitari per farmaceutica	BA0490						
305	100	100	0	0	0	- da convenzione	BA0500						
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					
305	100	150	0	0	0	Acquisiti servizi 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	Acquisito di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali		R					
305	100	150	100	20	0	Acquisito 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	Acquisito di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione in compensazione		S					
305	100	150	350	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	BA0561	S					

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	150	400	0	0	- da privato - Medici SUMAI	BA0570						
305	100	150	400	10	0	Compensi fissi							
305	100	150	400	20	0	Compensi da fondo ponderazione							
305	100	150	400	30	0	Compensi extra derivanti da accordi nazionali							
305	100	150	400	40	0	Compensi da accordi regionali							
305	100	150	400	50	0	Compensi da accordi aziendali							
305	100	150	400	60	0	Altre competenze							
305	100	150	400	70	0	Oneri sociali							
305	100	150	500	0	0	- da privato	BA0580						
305	100	150	500	10	0	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	BA0590						
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						
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 ausili per incontinenti							
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						

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI									
305	100	300	400	10	0	Assist. Protetica indiretta art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84								
305	100	300	400	20	0	Servizio supporto gestione assistenza protesica	BA0800							
305	100	350	0	0	0	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	BA0810	R						
305	100	350	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)								
305	100	350	100	10	0	Acquisito di prestazioni in regime di ricovero (DRG) regionali		R						
305	100	350	100	20	0	Acquisito 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	Acquisito di prestazioni in regime di ricovero (DRG) 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							
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 (intraregionale)	BA0940							
305	100	400	500	0	0	- da privato (extraregionale)	BA0950							
305	100	450	0	0	0	Acquisito prestazioni di distribuzioni 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							
305	100	450	400	0	0	- da pubblico (intraregionale)	BA1000	S						
305	100	450	400	90	0	Distribuzione farmaci da privato								
305	100	450	500	0	0	- da privato (extraregionale)	BA1010							
305	100	450	600	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA1020							
305	100	500	0	0	0	Acquisito prestazioni termali in convenzione	BA1030							
305	100	500	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	BA1040	R						
305	100	500	200	0	0	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	BA1050							
305	100	500	300	0	0	- da pubblico (Extraregione)	BA1060	S						
305	100	500	400	0	0	- da privato	BA1070							
305	100	500	500	0	0	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	BA1080							
305	100	550	0	0	0	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								
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							

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilit� (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanit� (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanit� disabilit� (B)
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	600	100	0	0	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� 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	Abbandonamento rete 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 (Extraragione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraragione	BA1161	S	-	-	-	-	-
305	100	600	300	0	0	- da pubblico (Extraragione) non soggette a compensazione	BA1170	SS	-	-	-	-	-
305	100	600	310	0	0	Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraragione fatturate	BA1170	S	-	-	-	-	-
305	100	600	320	0	0	Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero extra regionali	BA1170	S	-	-	-	-	-
305	100	600	400	0	0	- da privato (intra-regionale)	BA1180		-	-	-	-	-
305	100	600	400	10	0	Conv. per ass. ospediera 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	Abbandonamento rete 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 attivit� 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	-	-	-	-
305	100	650	0	0	0	Partecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regionale)	BA1200		-	-	-	-	-
305	100	650	100	0	0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	BA1210		-	-	-	-	-
305	100	650	200	0	0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	BA1220		885.400,00	-	907.432,18	907.432,18	-
305	100	650	300	0	0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanit� pubblica	BA1230		-	-	-	-	-
305	100	650	400	0	0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - 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	-
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	-
305	100	650	400	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria			-	-	-	-	-
305	100	650	400	90	0	Oneri su partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			-	-	-	-	-
305	100	650	500	0	0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	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			-	-	-	-	-

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI								
305	100	650	500	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		R	-	-	-	-	-
305	100	650	600	0	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - 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			-	-	-	-	-
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			12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	-
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			140.000,00	140.000,00	155.000,00	155.000,00	-
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			-	-	-	-	-
305	100	650	700	0	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	BA1270	R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	5	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	10	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	15	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	20	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	25	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	30	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	35	0	Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	40	0	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		R	-	-	-	-	-
305	100	650	700	90	0	Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		R	-	-	-	-	-
305	100	700	0	0	0	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	BA1280		-	-	-	-	-
305	100	700	100	0	0	Contributi ad associazioni di volontariato	BA1290		-	-	-	-	-
305	100	700	200	0	0	Rimborsi per cure all'estero	BA1300		-	-	-	-	-
305	100	700	300	0	0	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	BA1310		-	-	-	-	-
305	100	700	400	0	0	Contributo Legge 210/92	BA1320		-	-	-	-	-
305	100	700	500	0	0	Altri rimborsi, assegni e contributi	BA1330		-	-	-	-	-
305	100	700	500	5	0	Rimborsi per ricoveri in Italia			-	-	-	-	-
305	100	700	500	10	0	Rimborsi per altra assistenza sanitaria			-	-	-	-	-
305	100	700	500	15	0	Contributi ai nefropatici			-	-	-	-	-
305	100	700	500	20	0	Contributi ai donatori di sangue lavoratori			-	-	-	-	-
305	100	700	500	25	0	Altri contributi agli assistiti			-	-	-	-	-
305	100	700	500	30	0	Altri contributi per attività socio - assistenziale			-	-	-	-	-
305	100	700	500	35	0	Contributi ad enti			289.039,41	289.039,41	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			350.000,00	350.000,00	693.285,56	693.285,56	-
305	100	700	600	0	0	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1340	R	-	-	-	-	-

Livello	VOCE MODELLO CE						TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
	I	II	III	IV	V	VI						
305	100	700	600	10	0	Rimborsi per attività delegate della Regione (SOVRAZIENDALI)	-	-	-	-	-	
305	100	700	600	90	0	Altri rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	71.699,92	71.699,92	71.699,92	71.699,92	-	
305	100	700	700	0	0	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-	-	
305	100	750	0	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie	-	-	-	-	-	
305	100	750	100	0	0	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	361.000,00	361.000,00	251.000,00	251.000,00	-	
305	100	750	200	0	0	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	
305	100	750	300	0	0	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	10	0	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	167.392,00	167.392,00	206.987,80	206.987,80	-	
305	100	750	300	20	0	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	20	5	Compensi di diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto	41.610,50	41.610,50	53.056,00	53.056,00	-	
305	100	750	300	20	10	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati	92.000,00	92.000,00	157.266,14	157.266,14	-	
305	100	750	300	20	15	Oneri sociali su consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	41.096,02	41.096,02	45.707,16	45.707,16	-	
305	100	750	300	30	0	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-	
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	60.000,00	60.000,00	94.578,44	94.578,44	-	
305	100	750	300	40	5	Indennità al personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	40	5	Indennità personale universitario (De Maria)	49.794,55	49.794,55	50.394,76	50.394,76	-	
305	100	750	300	40	10	Oneri sociali	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	40	15	Retribuzione di posizione personale sanitario universitario	33.526,87	33.526,87	35.538,27	35.538,27	-	
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	1.300,00	1.300,00	1.320,00	1.320,00	-	
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	23.372,77	23.372,77	21.931,38	21.931,38	-	
305	100	750	300	40	55	Oneri sociali Dirigenza medica universitaria	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	50	0	Lavoro interinale - area sanitaria	4.038,97	4.038,97	9.194,57	9.194,57	-	
305	100	750	300	60	0	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	60	5	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	60	10	Costo borsisti - area sanitaria	-	-	-	-	-	
305	100	750	300	60	15	Costo borsisti - ricerca corrente	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	-	
305	100	750	300	60	20	Costo borsisti - ricerca finalizzata	1.970.500,00	1.970.500,00	2.096.264,49	2.096.264,49	-	
305	100	750	300	60	25	Indennità per commissari sanitari	10.000,00	10.000,00	10.390,94	10.390,94	-	
305	100	750	300	60	30	Compensi ai docenti	36.000,00	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	5.000,00	5.000,00	11.000,00	11.000,00	-	
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	-	-	-	-	-	
305	100	750	400	10	0	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	
305	100	750	400	20	0	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-	-	

Livello	VOCE MODELLO CE						TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
	I	II	III	IV	V	VI						
305	100	750	400	30	0	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	BA1480	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	
305	100	800	200	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	BA1510	-	-	-	-	
305	100	800	300	0	0	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	BA1520	-	-	-	-	
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	20	0	Ossigeno terapia domiciliare		-	-	-	-	
305	100	800	400	30	0	Compenso servizio distribuzione per conto (DPC)		-	-	-	-	
305	100	800	400	90	0	Altri servizi sanitari da privato		920.000,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00	
305	100	800	500	0	0	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	BA1540	-	-	-	-	
305	100	800	600	0	0	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	BA1541	-	-	-	-	
305	100	800	700	0	0	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	BA1542	-	-	-	-	
305	100	850	0	0	0	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	BA1550	-	-	-	-	
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	305.530,00	305.530,00	305.530,00	305.530,00	
305	200	100	100	0	0	Pulizia	BA1590	1.300.000,00	1.300.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	
305	200	100	150	0	0	Mensa	BA1600	-	-	-	-	
305	200	100	150	10	0	Mensa dipendenti	BA1601	350.000,00	350.000,00	-	-	
305	200	100	150	20	0	Mensa degenti	BA1602	550.000,00	550.000,00	-	-	
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		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
305	200	100	300	0	0	Servizi trasporti (non sanitari)	BA1630	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
305	200	100	350	0	0	Smaltimento rifiuti	BA1640	302.000,00	302.000,00	302.000,00	302.000,00	
305	200	100	400	0	0	Utenze telefoniche	BA1650	-	-	-	-	
305	200	100	400	10	0	Spese telefoniche		20.000,00	20.000,00	19.747,00	19.747,00	
305	200	100	400	20	0	Internet		15.000,00	15.000,00	12.218,28	12.218,28	
305	200	100	450	0	0	Utenze elettricità	BA1660	2.705.000,00	2.705.000,00	2.703.223,51	2.703.223,51	
305	200	100	500	0	0	Altre utenze	BA1670	-	-	-	-	
305	200	100	500	10	0	Acqua		200.000,00	200.000,00	214.834,03	214.834,03	
305	200	100	500	20	0	Gas		-	-	-	-	
305	200	100	500	30	0	Canoni radiotelevisivi		407,35	407,35	407,35	407,35	
305	200	100	500	40	0	Banche dati		-	-	-	-	
305	200	100	500	50	0	Altre utenze		-	-	-	-	
305	200	100	550	0	0	Premi di assicurazione	BA1680	-	-	-	-	
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	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	
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	186.879,34	186.879,34	191.965,66	191.965,66	
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		36.600,00	36.600,00	36.600,00	36.600,00	
305	200	100	600	20	10	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico		-	-	-	-	
305	200	100	600	30	0	Altri servizi non sanitari da privato		-	-	-	-	
305	200	100	600	30	5	Servizi di vigilanza	BA1740	309.000,00	309.000,00	308.987,40	308.987,40	
305	200	100	600	30	10	Servizi religiosi		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
305	200	100	600	30	15	Spese bancarie		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
305	200	100	600	30	20	Spese di incasso		200,00	200,00	200,00	200,00	
305	200	100	600	30	25	Spese di rappresentanza		-	-	-	-	
305	200	100	600	30	30	Pubblicità e inserzioni		162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00	

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
305	200	100	600	30	35	Altre spese legali		41.375,20	-	41.375,20	37.000,00	37.000,00	
305	200	100	600	30	40	Spese postali		60.000,00	-	60.000,00	52.000,00	52.000,00	
305	200	100	600	30	45	Bolli e marche		3.500,00	-	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
305	200	100	600	30	50	Abbonamenti e riviste		196.809,00	-	196.809,00	196.809,69	196.809,69	
305	200	100	600	30	55	Altre spese generali e amministrative		110.000,00	-	110.000,00	120.000,00	120.000,00	
305	200	100	600	30	60	Rimborsi spese personale dipendente		100.000,00	-	100.000,00	130.000,00	130.000,00	
305	200	100	600	30	65	Altri rimborsi spese		30.000,00	-	30.000,00	31.656,24	31.656,24	
305	200	100	600	30	80	Altri servizi socio - assistenziali da privato		-	-	-	-	-	
305	200	100	600	30	90	Altri servizi non sanitari da privato		4.100.000,00	-	4.100.000,00	4.122.487,42	4.122.487,42	
305	200	0	0	0	0	Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	BA1750	-	-	-	-	-	
305	200	200	0	0	0	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA1760	30.000,00	-	30.000,00	38.000,00	38.000,00	
305	200	200	0	0	0	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	BA1770	-	-	-	-	-	
305	200	200	0	0	0	Consulenze, Collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	BA1780	-	-	-	-	-	
305	200	200	300	10	0	Consulenze non sanitarie da privato	BA1790	-	-	-	-	-	
305	200	200	300	10	5	Consulenze fiscali		5.670,00	-	5.670,00	4.758,00	4.758,00	
305	200	200	300	10	10	Consulenze amministrative		-	-	-	-	-	
305	200	200	300	10	15	Consulenze tecniche		20.000,00	-	20.000,00	23.521,53	23.521,53	
305	200	200	300	10	20	Consulenze legali		58.648,90	-	58.648,90	57.323,07	57.323,07	
305	200	200	300	10	90	Altre consulenze non sanitarie da privato		11.925,00	-	11.925,00	22.083,83	22.083,83	
305	200	200	300	20	0	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	BA1800	70.627,90	-	70.627,90	44.419,00	44.419,00	
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	35.377,76	-	35.377,76	250.791,02	250.791,02	
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		3.500,00	-	3.500,00	2.500,00	2.500,00	
305	200	200	300	50	90	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		-	-	-	-	-	
305	200	200	300	60	0	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 11/2/2008, 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	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	
305	200	300	0	0	0	Formazione (esternalizzata e non)	BA1880	-	-	-	-	-	
305	200	300	100	0	0	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	BA1890	50.000,00	-	50.000,00	25.000,00	25.000,00	
305	200	300	200	0	0	Formazione (esternalizzata e non) da privato	BA1900	50.000,00	-	50.000,00	35.000,00	35.000,00	
310	0	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		-	-	-	-	-	
310	100	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	BA1920	190.000,00	-	190.000,00	350.000,00	350.000,00	
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	-	85.000,00	64.955,72	64.955,72	
310	200	200	0	0	0	Impiantistica varia		168.245,00	-	168.245,00	220.000,00	220.000,00	
310	200	300	0	0	0	Altre manutenzioni e riparazione agli impianti e macchinari		-	-	-	-	-	
310	300	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	BA1940	3.250.000,00	-	3.250.000,00	3.243.267,40	3.243.267,40	
310	400	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	BA1950	-	-	-	-	-	

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI								
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		350.000,00	-	304.529,42	304.529,42	-
310	600	100	0	0	0	Attrezzature informatiche			32.000,00	-	16.829,95	16.829,95	-
310	600	200	0	0	0	Software			36.500,00	-	22.345,72	22.345,72	-
310	600	300	0	0	0	Altre manutenzioni e riparazioni			-	-	-	-	-
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		506.000,00	-	506.000,00	506.000,00	-
315	100	0	0	0	0	Fitti passivi	BA2000		-	-	-	-	-
315	100	200	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		506.000,00	-	506.000,00	506.000,00	-
315	200	200	0	0	0	Canoni di noleggio - area non sanitaria	BA2030		1.128.871,00	-	843.259,39	843.259,39	-
315	200	200	0	0	0	Canoni hardware e software			32.000,00	-	32.000,00	32.000,00	-
315	200	200	0	0	0	Canoni fotocopiatici			10.500,00	-	10.500,00	10.500,00	-
315	200	200	0	0	0	Canoni noleggio automezzi			21.623,00	-	21.623,00	21.623,00	-
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 finanziario			-	-	-	-	-
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	0	0	0	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	BA2120		-	-	-	-	-
320	100	100	10	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			7.197.953,75	-	7.051.558,88	7.051.558,88	-
320	100	100	20	0	0	Ributazioni di posizione			2.705.945,27	-	2.699.053,03	2.699.053,03	-
320	100	100	30	0	0	Indennità di risultato			-	-	-	-	-
320	100	100	30	5	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria			489.335,40	-	490.225,98	490.225,98	-
320	100	100	40	0	0	Altro trattamento accessorio:			-	-	-	-	-
320	100	100	40	5	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria			463.363,42	-	464.196,05	464.196,05	-
320	100	100	50	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-
320	100	100	50	5	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-
320	100	100	50	10	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-
320	100	100	50	15	15	Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria			-	-	-	-	-
320	100	100	90	0	0	Oneri sociali su retribuzione:			-	-	-	-	-
320	100	100	90	5	5	Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria			2.994.150,35	-	2.956.963,23	2.956.963,23	-
320	100	100	200	0	0	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	BA2130		537.820,09	-	513.114,04	513.114,04	-
320	100	100	200	10	0	Voci di costo a carattere stipendiale			164.351,34	-	163.690,43	163.690,43	-
320	100	100	200	20	0	Ributazione di posizione			36.562,38	-	35.671,81	35.671,81	-
320	100	100	200	30	0	Indennità di risultato:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	30	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria			28.710,85	-	27.877,50	27.877,50	-
320	100	100	200	40	0	Altro trattamento accessorio:			-	-	-	-	-
320	100	100	200	40	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria			-	-	-	-	-
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			222.244,16	-	214.327,26	214.327,26	-
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		2.384.428,59	-	2.367.978,29	2.367.978,29	-
320	100	200	100	10	0	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-	-	-	-

Livello	VOCE MODELLO CE						TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
	I	II	III	IV	V	VI						
320	100	200	100	20	0	Retribuzione di posizione	398.545,80	398.545,80	398.306,25	398.306,25	-	
320	100	200	100	30	0	Indennità di risultato	158.285,67	158.285,67	159.592,05	159.592,05	-	
320	100	200	100	40	0	Altro trattamento accessorio	66.750,28	66.750,28	67.301,19	67.301,19	-	
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	828.085,54	828.085,54	827.020,05	827.020,05	-	
320	100	200	100	0	0	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-	-	-	-	
320	100	200	200	10	0	Voci di costo a carattere stipendiale	49.840,70	49.840,70	29.707,87	29.707,87	-	
320	100	200	200	20	0	Retribuzione di posizione	9.257,47	9.257,47	4.997,02	4.997,02	-	
320	100	200	200	30	0	Indennità di risultato	3.308,58	3.308,58	2.002,19	2.002,19	-	
320	100	200	200	40	0	Altro trattamento accessorio	1.395,25	1.395,25	844,34	844,34	-	
320	100	200	200	50	0	Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:	-	-	-	-	-	
320	100	200	200	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-	
320	100	200	200	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	
320	100	200	200	50	15	Altre competenze personale dirigente non medico	-	-	-	-	-	
320	100	200	200	90	0	Oneri sociali su retribuzione	18.532,64	18.532,64	10.911,75	10.911,75	-	
320	100	200	300	0	0	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-	-	
320	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-	-	
320	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	
320	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	7.442.045,81	7.442.045,81	7.325.422,94	7.325.422,94	-	
320	200	100	200	0	0	Straordinario	72.202,00	72.202,00	72.202,00	72.202,00	-	
320	200	100	300	0	0	Indennità personale	228.313,22	228.313,22	228.199,68	228.199,68	-	
320	200	100	301	0	0	Incarichi	650.802,42	650.802,42	650.478,78	650.478,78	-	
320	200	100	302	0	0	Progressioni economiche	704.775,38	704.775,38	704.775,38	704.775,38	-	
320	200	100	400	0	0	Retribuzione per produttività personale	487.541,89	487.541,89	486.970,67	486.970,67	-	
320	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio	498.710,51	498.710,51	492.710,51	492.710,51	-	
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	2.770.059,23	2.770.059,23	2.739.030,47	2.739.030,47	-	
320	200	101	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo ricercatori piramide - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	
320	200	101	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	893.819,35	893.819,35	684.592,84	684.592,84	-	
320	200	101	200	0	0	Straordinario	-	-	-	-	-	
320	200	101	300	0	0	Indennità personale	-	-	-	-	-	
320	200	101	301	0	0	Incarichi	-	-	-	-	-	
320	200	101	302	0	0	Progressioni economiche	-	-	-	-	-	
320	200	101	400	0	0	Retribuzione per produttività personale	124.320,00	124.320,00	111.000,00	111.000,00	-	
320	200	101	500	0	0	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-	-	
320	200	101	600	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-	
320	200	101	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-	
320	200	101	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	
320	200	101	600	15	0	Altri oneri per il personale	-	-	-	-	-	
320	200	101	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione	276.997,36	276.997,36	215.913,30	215.913,30	-	
320	200	102	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo collaboratori piramide - tempo indeterminato	-	-	-	-	-	
320	200	102	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale	545.795,28	545.795,28	411.673,31	411.673,31	-	
320	200	102	200	0	0	Straordinario	17.388,00	17.388,00	15.498,62	15.498,62	-	
320	200	102	300	0	0	Indennità personale	-	-	-	-	-	
320	200	102	301	0	0	Incarichi	-	-	-	-	-	
320	200	102	302	0	0	Progressioni economiche	-	-	-	-	-	
320	200	102	400	0	0	Retribuzione per produttività personale	54.375,00	54.375,00	43.500,00	43.500,00	-	
320	200	102	500	0	0	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-	-	
320	200	102	600	0	0	Altri oneri per il personale:	-	-	-	-	-	
320	200	102	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	-	-	
320	200	102	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	
320	200	102	600	15	0	Altri oneri per il personale	-	-	-	-	-	
320	200	102	700	0	0	Oneri sociali su retribuzione	168.155,72	168.155,72	127.992,84	127.992,84	-	

Livello	VOCE MODELLO CE						CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
	I	II	III	IV	V	VI							
320	200	200	0	0	0	0	BA2210						
								Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato					
320	200	200	100	0	0	0		Voci di costo a carattere stipendiale	409.572,59	409.572,59	363.662,90	363.662,90	
								Straordinario	1.086,00	1.086,00	1.086,00	1.086,00	
320	200	200	300	0	0	0		Indennità personale	2.709,14	2.709,14	2.707,79	2.707,79	
								Incarichi	9.392,94	9.392,94	9.388,27	9.388,27	
320	200	200	302	0	0	0		Progressioni economiche					
								Ributazione per produttività personale	26.831,84	26.831,84	24.175,15	24.175,15	
320	200	200	500	0	0	0		Altro trattamento accessorio	16.884,32	16.884,32	14.884,32	14.884,32	
								Altri oneri per il personale:					
320	200	200	600	5	0	0		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti					
								Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
320	200	200	600	10	0	0		Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
								Altri oneri per il personale					
320	200	200	700	0	0	0		Oneri sociali su retribuzione	129.999,43	129.999,43	117.238,53	117.238,53	
								Costo del personale comparto ruolo ricercatori piramide - tempo determinato					
320	200	201	0	0	0	0	BA2210						
								Voci di costo a carattere stipendiale	798.803,92	798.803,92	619.048,49	619.048,49	
								Straordinario					
								Indennità personale					
								Incarichi					
								Progressioni economiche					
								Ributazione per produttività personale	113.333,33	113.333,33	40.000,00	40.000,00	
								Altro trattamento accessorio					
								Altri oneri per il personale:					
								Accantonamento al fondo per TFR dipendenti					
								Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
								Altri oneri per il personale					
								Oneri sociali su retribuzione	262.767,67	262.767,67	191.483,30	191.483,30	
								Costo del personale comparto ruolo collaboratori piramide - tempo determinato					
320	200	202	0	0	0	0	BA2210						
								Voci di costo a carattere stipendiale	775.665,10	775.665,10	489.104,39	489.104,39	
								Straordinario	27.972,00	27.972,00	22.279,27	22.279,27	
								Indennità personale					
								Incarichi					
								Progressioni economiche					
								Ributazione per produttività personale	66.226,09	66.226,09	44.800,00	44.800,00	
								Altro trattamento accessorio					
								Altri oneri per il personale:					
								Accantonamento al fondo per TFR dipendenti					
								Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
								Altri oneri per il personale					
								Oneri sociali su retribuzione	251.133,91	251.133,91	160.303,52	160.303,52	
								Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro personale del ruolo professionale					
325	0	0	0	0	0	0	BA2220						
								Costo del personale dirigente ruolo professionale					
325	100	0	0	0	0	0	BA2230						
								Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato					
325	100	100	0	0	0	0	BA2250						
								Voci di costo a carattere stipendiale	116.031,63	116.031,63	119.512,56	119.512,56	
								Ributazione di posizione	45.513,09	45.513,09	50.960,66	50.960,66	
								Indennità di risultato	17.895,51	17.895,51	20.831,91	20.831,91	
								Altro trattamento accessorio					
								Altri oneri per il personale:					
								Accantonamento al fondo per TFR dipendenti					
								Accantonamento ai fondi integrativi pensione					
								Altre competenze personale dirigente ruolo professionale					
325	100	100	900	0	0	0		Oneri sociali su retribuzione	49.759,84	49.759,84	51.079,17	51.079,17	
								Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato					
325	100	200	0	0	0	0	BA2260						
								Voci di costo a carattere stipendiale	48.758,58	48.758,58	48.758,58	48.758,58	
								Ributazione di posizione	8.601,53	8.601,53	8.601,53	8.601,53	
								Indennità di risultato	7.520,02	7.520,02	8.498,97	8.498,97	
								Altro trattamento accessorio					
								Altri oneri per il personale:					
325	100	200	500	0	0	0							

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilit� (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilit� (B)
I	II	III	IV	V	VI								
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		18.824,44	18.824,44	19.100,31	19.100,31		
325	100	300	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	BA2270						
325	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale	BA2280						
325	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	BA2290						
325	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
325	200	100	200	0	0	Straordinario							
325	200	100	300	0	0	Indennit� personale							
325	200	100	301	0	0	Incarichi							
325	200	100	302	0	0	Progressioni economiche							
325	200	100	400	0	0	Ributazione per produttivit� personale							
325	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio							
325	200	100	600	0	0	Altri oneri per il personale:							
325	200	100	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
325	200	100	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
325	200	100	600	15	0	Altri oneri per il personale							
325	200	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione							
325	200	200	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	BA2300						
325	200	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
325	200	200	200	0	0	Straordinario							
325	200	200	300	0	0	Indennit� personale							
325	200	200	301	0	0	Incarichi							
325	200	200	302	0	0	Progressioni economiche							
325	200	200	400	0	0	Ributazione per produttivit� 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	0	0	0	0	0	Personale del ruolo tecnico	BA2310						
330	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	BA2320						
330	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	BA2330						
330	100	100	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	BA2340						
330	100	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
330	100	100	200	0	0	Ributazione di posizione		154.668,67	154.668,67	97.517,16	97.517,16		
330	100	100	300	0	0	Indennit� di risultato		63.355,02	63.355,02	54.914,92	54.914,92		
330	100	100	400	0	0	Altro trattamento accessorio		24.354,49	24.354,49	17.497,95	17.497,95		
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							
330	100	101	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo socio-sanitario - tempo indeterminato	BA2340						
330	100	101	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
330	100	101	200	0	0	Ributazione di posizione							
330	100	101	300	0	0	Indennit� di risultato							
330	100	101	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
330	100	101	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
330	100	101	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
330	100	101	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
330	100	101	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico							
330	100	101	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione							
330	100	101	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo socio-sanitario - tempo determinato	BA2350						
330	100	101	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
330	100	101	200	0	0	Ributazione di posizione							
330	100	101	300	0	0	Indennit� di risultato							
330	100	101	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
330	100	101	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
330	100	101	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
330	100	101	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
330	100	101	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo socio sanitario							
330	100	101	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione							
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							

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)	
I	II	III	IV	V	VI										
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 ai fondi 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	201	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo sociosanitario - tempo determinato	BA2350								
330	100	201	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale									
330	100	201	200	0	0	Retribuzione di posizione									
330	100	201	300	0	0	Indennità di risultato									
330	100	201	400	0	0	Altro trattamento accessorio									
330	100	201	500	0	0	Altri oneri per il personale:									
330	100	201	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti									
330	100	201	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione									
330	100	201	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo socio sanitario									
330	100	201	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione									
330	100	300	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	BA2360								
330	100	400	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo sociosanitario - altro	BA2360								
330	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico	BA2370								
330	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	BA2380								
330	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.498.581,02	1.498.581,02	1.447.149,16	1.447.149,16			
330	200	100	200	0	0	Straordinario			11.553,00	11.553,00	11.553,00	11.553,00			
330	200	100	300	0	0	Indennità personale			46.978,91	46.978,91	46.956,54	46.956,54			
330	200	100	301	0	0	Incarichi			20.200,80	20.200,80	20.190,76	20.190,76			
330	200	100	302	0	0	Progressioni economiche			125.540,95	125.540,95	125.540,95	125.540,95			
330	200	100	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			98.174,76	98.174,76	96.201,84	96.201,84			
330	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio			72.278,20	72.278,20	67.278,20	67.278,20			
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			517.482,95	517.482,95	501.372,52	501.372,52			
330	200	101	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sociosanitario - tempo indeterminato	BA2380								
330	200	101	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			1.467.913,95	1.467.913,95	1.519.899,66	1.519.899,66			
330	200	101	200	0	0	Straordinario			13.477,00	13.477,00	13.477,00	13.477,00			
330	200	101	300	0	0	Indennità personale			14.006,66	14.006,66	13.999,69	13.999,69			
330	200	101	301	0	0	Incarichi									
330	200	101	302	0	0	Progressioni economiche			44.825,81	44.825,81	44.825,81	44.825,81			
330	200	101	400	0	0	Retribuzione per produttività personale			96.165,70	96.165,70	101.038,06	101.038,06			
330	200	101	500	0	0	Altro trattamento accessorio			82.935,76	82.935,76	93.935,76	93.935,76			
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			474.303,75	474.303,75	491.062,03	491.062,03			
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			43.442,09	43.442,09	97.674,79	97.674,79			
330	200	200	200	0	0	Straordinario			523,00	523,00	523,00	523,00			
330	200	200	300	0	0	Indennità personale			1.088,62	1.088,62	1.088,08	1.088,08			
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			2.845,97	2.845,97	6.493,11	6.493,11			
330	200	200	500	0	0	Altro trattamento accessorio			6.506,64	6.506,64	10.506,64	10.506,64			
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									

Livello		VOCE MODELLO CE						TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI	VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale						
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 sociosanitario - tempo determinato	BA2390	15.176,05		33.215,62	33.215,62		
330	200	201	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale							
330	200	201	200	0	0	Straordinario		111.031,20	111.031,20	83.999,28	83.999,28		
330	200	201	300	0	0	Indennità personale		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
330	200	201	301	0	0	Incarichi		1.009,12	1.009,12	1.008,62	1.008,62		
330	200	201	302	0	0	Progressioni economiche							
330	200	201	400	0	0	Ributazione per produttività personale		7.273,85	7.273,85	5.584,00	5.584,00		
330	200	201	500	0	0	Altro trattamento accessorio		11.339,68	11.339,68	9.339,68	9.339,68		
330	200	201	600	0	0	Altri oneri per il personale:							
330	200	201	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
330	200	201	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
330	200	201	600	15	0	Altri oneri per il personale							
330	200	201	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione		38.473,40	38.473,40	28.515,81	28.515,81		
330	200	300	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	BA2400						
330	200	400	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo sociosanitario - altro	BA2400						
335	0	0	0	0	0	Personale del ruolo amministrativo	BA2410						
335	100	0	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	BA2420						
335	100	100	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BA2430						
335	100	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale		309.917,85	309.917,85	303.271,34	303.271,34		
335	100	100	200	0	0	Ributazione di posizione		175.942,88	175.942,88	187.143,00	187.143,00		
335	100	100	300	0	0	Indennità di risultato		47.298,51	47.298,51	52.362,39	52.362,39		
335	100	100	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
335	100	100	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
335	100	100	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
335	100	100	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
335	100	100	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo							
335	100	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione		148.090,34	148.090,34	150.346,75	150.346,75		
335	100	200	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	BA2440						
335	100	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale		27.436,62	27.436,62	30.005,28	30.005,28		
335	100	200	200	0	0	Ributazione di posizione		3.159,53	3.159,53	3.622,57	3.622,57		
335	100	200	300	0	0	Indennità di risultato		4.231,54	4.231,54	5.230,14	5.230,14		
335	100	200	400	0	0	Altro trattamento accessorio							
335	100	200	500	0	0	Altri oneri per il personale:							
335	100	200	500	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
335	100	200	500	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
335	100	200	500	15	0	Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo							
335	100	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione		10.118,99	10.118,99	10.783,24	10.783,24		
335	100	300	0	0	0	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	BA2450						
335	200	0	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	BA2460						
335	200	100	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	BA2470						
335	200	100	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale		1.998.951,24	1.998.951,24	1.962.944,11	1.962.944,11		
335	200	100	200	0	0	Straordinario		14.589,00	14.589,00	14.589,00	14.589,00		
335	200	100	300	0	0	Indennità personale		79.570,42	79.570,42	79.530,86	79.530,86		
335	200	100	301	0	0	Incarichi		42.623,28	42.623,28	42.602,08	42.602,08		
335	200	100	302	0	0	Progressioni economiche		105.053,13	105.053,13	105.053,13	105.053,13		
335	200	100	400	0	0	Ributazione per produttività personale		130.954,91	130.954,91	130.490,24	130.490,24		
335	200	100	500	0	0	Altro trattamento accessorio							
335	200	100	600	0	0	Altri oneri per il personale:							
335	200	100	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti							
335	200	100	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione							
335	200	100	600	15	0	Altri oneri per il personale							
335	200	100	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione		649.464,18	649.464,18	634.419,55	634.419,55		
335	200	200	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	BA2480						

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilit� (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilit� (B)
I	II	III	IV	V	VI									
335	200	200	100	0	0	Voci di costo a carattere stipendiale			187.424,74	187.424,74	-	167.191,95	167.191,95	-
335	200	200	200	0	0	Straordinario			-	-	-	-	-	-
335	200	200	300	0	0	Indennit� personale			5.579,28	5.579,28	-	5.576,50	5.576,50	-
335	200	200	301	0	0	Incarichi			5.240,89	5.240,89	-	5.238,29	5.238,29	-
335	200	200	302	0	0	Progressioni economiche			-	-	-	-	-	-
335	200	200	400	0	0	Retribuzione per produttivit� personale			12.278,53	12.278,53	-	11.114,39	11.114,39	-
335	200	200	500	0	0	Altro trattamento accessorio			-	-	-	-	-	-
335	200	200	600	0	0	Altri oneri per il personale:			-	-	-	-	-	-
335	200	200	600	5	0	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti			-	-	-	-	-	-
335	200	200	600	10	0	Accantonamento ai fondi integrativi pensione			-	-	-	-	-	-
335	200	200	600	15	0	Altri oneri per il personale			-	-	-	-	-	-
335	200	200	900	0	0	Oneri sociali su retribuzione			61.405,92	61.405,92	-	53.150,17	53.150,17	-
335	200	300	0	0	0	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	BA2490		-	-	-	-	-	-
340	0	0	0	0	0	Oneri diversi di gestione	BA2500		-	-	-	-	-	-
340	100	0	0	0	0	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	BA2510		-	-	-	-	-	-
340	100	100	0	0	0	Imposte di registro			-	-	-	-	-	-
340	100	200	0	0	0	Imposte di bollo			18.000,00	18.000,00	-	17.905,83	17.905,83	-
340	100	300	0	0	0	Tasse di concessione governative			-	-	-	-	-	-
340	100	400	0	0	0	Imposte comunali			65.900,00	65.900,00	-	65.848,45	65.848,45	-
340	100	500	0	0	0	Tasse di circolazione automezzi			532,20	532,20	-	532,20	532,20	-
340	100	600	0	0	0	Permessi di transito e sosta			-	-	-	-	-	-
340	100	900	0	0	0	Imposte e tasse diverse			7.500,00	7.500,00	-	7.500,00	7.500,00	-
340	200	0	0	0	0	Perdite su crediti	BA2520		-	-	-	-	-	-
340	300	0	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione	BA2530		-	-	-	-	-	-
340	300	100	0	0	0	Indennit�, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	BA2540		-	-	-	-	-	-
340	300	100	100	0	0	Compensi agli Organi direttivi e di indirizzo			-	-	-	-	-	-
340	300	100	100	10	0	Indennit�			436.800,00	436.800,00	-	604.800,00	604.800,00	-
340	300	100	100	30	0	Oneri sociali			114.442,00	114.442,00	-	158.926,80	158.926,80	-
340	300	100	100	90	0	Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo			30.000,00	30.000,00	-	-	-	-
340	300	100	200	0	0	Compensi al collegio sindacale			-	-	-	-	-	-
340	300	100	200	10	0	Indennit�			53.079,12	53.079,12	-	53.079,12	53.079,12	-
340	300	100	200	30	0	Oneri sociali			-	-	-	-	-	-
340	300	100	200	90	0	Altri compensi Collegio sindacale			1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
340	300	100	300	0	0	Compensi ad altri organismi			-	-	-	-	-	-
340	300	100	300	10	0	Indennit�			10.000,00	10.000,00	-	8.000,00	8.000,00	-
340	300	100	300	30	0	Oneri sociali			1.000,00	1.000,00	-	200,00	200,00	-
340	300	100	300	90	0	Altri compensi ad altri organismi			-	-	-	-	-	-
340	300	200	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione	BA2550		285.300,00	285.300,00	-	265.306,39	265.306,39	-
340	300	200	100	0	0	Premi di assicurazione personale dipendente			-	-	-	-	-	-
340	300	200	200	0	0	Contravvenzioni e sanzioni amministrative			-	-	-	-	-	-
340	300	200	900	0	0	Altri oneri diversi di gestione			-	-	-	-	-	-
340	300	300	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	BA2551	R	-	-	-	-	-	-
340	300	400	0	0	0	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	BA2552		-	-	-	-	-	-
345	0	0	0	0	0	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	BA2570		-	-	-	-	-	-
345	100	0	0	0	0	Ammortamento Costi di impianto e ampliamento			-	-	-	-	-	-
345	200	0	0	0	0	Ammortamento Costi di ricerca, sviluppo			-	-	-	-	-	-
345	300	0	0	0	0	Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attivit� di ricerca			46.329,36	46.329,36	-	41.329,36	41.329,36	-
345	400	0	0	0	0	Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altro			-	-	-	-	-	-
345	500	0	0	0	0	Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			-	-	-	-	-	-
345	600	0	0	0	0	Ammortamento Migliorie su beni di terzi			-	-	-	-	-	-
345	700	0	0	0	0	Ammortamento Pubblicit�			-	-	-	-	-	-
345	900	0	0	0	0	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-	-	-
350	0	0	0	0	0	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	BA2580		-	-	-	-	-	-
350	100	0	0	0	0	Ammortamento dei fabbricati	BA2590		-	-	-	-	-	-
350	100	100	0	0	0	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	BA2600		33.710,11	33.710,11	-	35.510,11	35.510,11	-
350	100	200	0	0	0	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	BA2610		2.391.259,34	2.391.259,34	-	2.391.259,34	2.391.259,34	-
350	200	0	0	0	0	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	BA2620		-	-	-	-	-	-

Livello							VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI									
350	200	100	0	0	0	Ammortamento impianti e macchinari			544.820,48	544.820,48		544.820,48		
350	200	200	0	0	0	Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche			1.734.717,29	1.734.717,29		1.662.310,66		
350	200	300	0	0	0	Ammortamento mobili e arredi			64.269,26	64.269,26		78.376,01		
350	200	400	0	0	0	Ammortamento automezzi			125,00	125,00		250,00		
350	200	500	0	0	0	Ammortamento altre immobilizzazioni materiali			287.350,53	287.350,53		293.100,89		
355	0	0	0	0	0	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	BA2630							
355	100	0	0	0	0	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	BA2640							
355	100	100	0	0	0	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali								
355	100	100	100	0	0	Svalutazione costi di impianto e di ampliamento								
355	100	100	200	0	0	Svalutazione costi di ricerca e sviluppo								
355	100	100	300	0	0	Svalutazione diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno								
355	100	100	400	0	0	Svalutazione altre immobilizzazioni immateriali								
355	100	200	0	0	0	Svalutazione delle immobilizzazioni materiali								
355	100	200	50	0	0	Svalutazione terreni disponibili								
355	100	200	100	0	0	Svalutazione terreni indisponibili								
355	100	200	150	0	0	Svalutazione fabbricati disponibili								
355	100	200	200	0	0	Svalutazione fabbricati indisponibili								
355	100	200	250	0	0	Svalutazione impianti e macchinari								
355	100	200	300	0	0	Svalutazione attrezzature sanitarie e scientifiche								
355	100	200	350	0	0	Svalutazione mobili e arredi								
355	100	200	400	0	0	Svalutazione automezzi								
355	100	200	450	0	0	Svalutazione oggetti d'arte								
355	100	200	500	0	0	Svalutazione altre immobilizzazioni materiali								
355	200	0	0	0	0	Svalutazione dei crediti	BA2650							
355	200	100	0	0	0	Svalutazione Crediti finanziari v/Stato								
355	200	101	0	0	0	Svalutazione Crediti finanziari v/Regione								
355	200	102	0	0	0	Svalutazione Crediti finanziari v/partecipate								
355	200	103	0	0	0	Svalutazione Crediti finanziari v/altri								
355	200	200	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente -								
355	200	201	0	0	0	Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000								
355	200	201	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN								
355	200	202	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale								
355	200	203	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale								
355	200	204	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard								
355	200	205	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente								
355	200	206	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - altro								
355	200	207	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti								
355	200	208	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute								
355	200	209	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute								
355	200	210	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali								
355	200	211	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti								
355	200	300	0	0	0	Svalutazione Crediti v/prefetture								
355	200	400	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP								
355	200	401	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF								
355	200	402	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR								
355	200	403	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale								
355	200	404	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale								
355	200	405	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR								

Livello		I	II	III	IV	V	VI	VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
355	200	406	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA								
355	200	407	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA								
355	200	408	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro								
355	200	409	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca								
355	200	410	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti								
355	200	411	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione								
355	200	412	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite								
355	200	413	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005								
355	200	414	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								
355	200	415	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Comuni								
355	200	602	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Altre regioni						453.803,99	453.803,99	
355	200	700	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Imprese regionali								
355	200	701	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Imprese partecipate								
355	200	702	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/Erario								
355	200	900	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/clienti privati								
355	200	901	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie								
355	200	902	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici								
355	200	903	0	0	0	0	Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca								
355	200	990	0	0	0	0	Svalutazione Altri crediti diversi								
360	0	0	0	0	0	0	Variazione delle rimanenze	BA2660							
360	100	0	0	0	0	0	Variazione rimanenze sanitarie	BA2670							
360	100	10	0	0	0	0	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	BA2671							
360	100	20	0	0	0	0	Sangue ed emocomponenti	BA2672							
360	100	30	0	0	0	0	Dispositivi medici	BA2673							
360	100	40	0	0	0	0	Prodotti dietetici	BA2674							
360	100	50	0	0	0	0	Materiali per la profilassi (vaccini)	BA2675							
360	100	60	0	0	0	0	Prodotti chimici	BA2676							
360	100	70	0	0	0	0	Materiali e prodotti per uso veterinario	BA2677							
360	100	80	0	0	0	0	Altri beni e prodotti sanitari	BA2678							
360	200	0	0	0	0	0	Variazione rimanenze non sanitarie	BA2680							
360	200	10	0	0	0	0	Prodotti alimentari	BA2681							
360	200	20	0	0	0	0	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BA2682							
360	200	30	0	0	0	0	Combustibili, carburanti e lubrificanti	BA2683							
360	200	40	0	0	0	0	Supporti informatici e cancelleria	BA2684							
360	200	50	0	0	0	0	Materiale per la manutenzione	BA2685							
360	200	60	0	0	0	0	Altri beni e prodotti non sanitari	BA2686							
365	0	0	0	0	0	0	Accantonamenti dell'esercizio	BA2690							
365	100	0	0	0	0	0	Accantonamenti per rischi	BA2700							
365	100	100	0	0	0	0	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	BA2710							
365	100	200	0	0	0	0	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	BA2720							
365	100	300	0	0	0	0	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	BA2730							
365	100	400	0	0	0	0	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autassicurazione)	BA2740							
365	100	450	0	0	0	0	Accantonamenti per franchigia assicurativa	BA2741							
365	100	500	0	0	0	0	Altri accantonamenti per rischi	BA2741							
365	100	500	100	0	0	0	Accantonamenti al F.do equo indennizzo	BA2750							
365	100	500	200	0	0	0	Accantonamenti per accordi bonari								

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
365	100	500	900	0	0	Altri accantonamenti per rischi							
365	100	600	0	0	0	Altri accantonamenti per interessi di mora	BA2751						
365	200	0	0	0	0	Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	BA2760						
365	200	100	0	0	0	Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali							
365	200	200	0	0	0	Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni							
365	300	0	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	BA2770						
365	300	50	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	BA2771			86.163,41		86.163,41	
365	300	100	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	BA2780			40.000,00		40.000,00	
365	300	200	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	BA2790						
365	300	300	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	BA2800			7.537.436,83		7.537.436,83	
365	300	400	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	BA2810						
365	300	400	100	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni			700.000,00			728.744,93	
365	300	400	200	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro			40.000,00			1.455.660,31	
365	300	500	0	0	0	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	BA2811					3.834.871,56	
365	400	0	0	0	0	Altri accantonamenti	BA2820						
365	400	200	0	0	0	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	BA2840						
365	400	300	0	0	0	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	BA2850						
365	400	400	0	0	0	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	BA2860					322.892,00	
365	400	500	0	0	0	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	BA2870					20.448,00	
365	400	600	0	0	0	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	BA2880					410.816,00	
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		170.512,86		188.350,43	188.350,43	
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	R					
390	200	300	100	10	0	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	EA0330	R					
390	200	300	100	20	0	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0340	R					
390	200	300	200	0	0	Sopravvenienze passive v/terzi	EA0350						
390	200	300	200	10	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0360	S					
390	200	300	200	20	0	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	EA0370						
390	200	300	200	20	5	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	EA0380					129.819,14	129.819,14

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
390	200	300	200	20	10	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	EA0390		-	-	2.623,91	2.623,91	-
390	200	300	200	20	15	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	EA0400		-	-	220.160,34	220.160,34	-
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		-	-	2.241,74	2.241,74	-
390	200	300	200	90	0	Altre sopravvenienze passive v/terzi	EA0450		-	-	14.490,15	14.490,15	-
390	200	400	0	0	0	Insussistenze passive	EA0460		-	-	-	-	-
390	200	400	50	0	0	Insussistenze passive per quote FS vincolato	EA0461		-	-	-	-	-
390	200	400	100	0	0	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0470	R	-	-	-	-	-
390	200	400	200	0	0	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita extraregionale	EA0480		-	-	-	-	-
390	200	400	200	10	0	Insussistenze passive v/terzi	EA0490	S	-	-	-	-	-
390	200	400	200	20	0	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	EA0500		-	-	-	-	-
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		-	-	395.280,58	395.280,58	-
390	200	500	0	0	0	Altri oneri straordinari	EA0560		-	-	88,82	88,82	-
400	0	0	0	0	0	IRAP	YA0010		-	-	-	-	-
400	100	0	0	0	0	IRAP relativa a personale dipendente	YA0020		3.060.089,73	-	2.956.965,54	2.956.965,54	-
400	200	0	0	0	0	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	YA0030		196.143,27	-	204.878,36	204.878,36	-
400	300	0	0	0	0	IRAP relativa ad attivita di libera professione (intramoenia)	YA0040		104.000,00	-	108.000,00	108.000,00	-
400	400	0	0	0	0	IRAP relativa ad attivita commerciale	YA0050		-	-	-	-	-
405	0	0	0	0	0	IRES	YA0060		-	-	-	-	-
405	100	0	0	0	0	IRES su attivita istituzionale	YA0070		60.400,00	-	60.483,00	60.483,00	-
405	200	0	0	0	0	IRES su attivita commerciale	YA0080		-	-	-	-	-
410	0	0	0	0	0	Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	YA0090		-	-	-	-	-
Totale costi									135.759.972,64	135.759.972,64	150.187.747,78	150.187.747,78	-

Livello	VOCE MODELLO CE				CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
	I	II	III	IV								
600	0	0	0	0	0	Contributi in c/esercizio						
600	100	0	0	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale						
600	100	100	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto						
600	100	100	100	0	0	Finanziamento indistinto	22.174.519,00	14.411.344,86	14.411.344,86	14.411.344,86		
600	100	100	200	0	0	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	200.000,00	200.000,00	3.951.760,06	3.951.760,06		
600	100	100	300	0	0	Funzioni						
600	100	100	300	10	0	Funzioni Pronto Soccorso						
600	100	100	300	20	0	Funzioni Altro	3.058.246,00	3.058.246,00	3.946.095,00	3.946.095,00		
600	100	100	400	0	0	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
600	100	200	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato						
600	100	200	300	0	0	Altri contributi da FS regionale vincolati						
600	100	0	0	0	0	Contributi c/esercizio (extra fondo)						
600	200	100	0	0	0	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)						
600	200	100	100	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
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	95.000,00	95.000,00	3.567.925,31	3.567.925,31		
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						
600	200	100	300	0	0	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
600	200	100	400	0	0	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	170.512,86	170.512,86	188.350,43	188.350,43		
600	200	200	0	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)						
600	200	200	100	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
600	200	200	200	0	0	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro						
600	200	300	0	0	0	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)						
600	200	300	50	0	0	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)						
600	200	300	100	0	0	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati						
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						
600	200	300	100	90	0	Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività socio assistenziale territoriale delegata						
600	200	300	200	0	0	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92						

Livello		VOCE MODELLO CE					CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI									
600	200	300	300	0	0	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	AA0170	-	-	-	-	-	-	
600	200	300	400	0	0	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c) del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	AA0171	-	-	-	-	-	-	
600	300	0	0	0	0	Contributi c/esercizio per ricerca	AA0180	-	-	-	-	-	-	
600	300	100	0	0	0	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	AA0190	1.809.818,26	1.809.818,26	-	2.585.454,66	2.585.454,66	-	
600	300	200	0	0	0	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	AA0200	-	-	-	7.023.974,43	7.023.974,43	-	
600	300	300	0	0	0	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	AA0210	-	-	-	-	-	-	
600	300	300	100	0	0	Ricerca da Regione		9.297.000,00	9.297.000,00	-	9.313.587,00	9.313.587,00	-	
600	300	300	900	0	0	Ricerca da altri		-	-	-	398.267,69	398.267,69	-	
600	300	400	0	0	0	Contributi da privati per ricerca	AA0220	775.636,40	775.636,40	-	3.834.871,56	3.834.871,56	-	
600	400	0	0	0	0	Contributi c/esercizio da privati	AA0230	-	-	-	-	-	-	
610	0	0	0	0	0	Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	AA0240	-	-	-	-	-	-	
610	100	0	0	0	0	Rettifiche contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	AA0250	-	-	-	-	-	-	
610	200	0	0	0	0	Rettifiche contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	AA0260	-	-	-	-	-	-	
620	0	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	AA0270	-	-	-	-	-	-	
620	50	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0271	-	-	-	141,00	141,00	-	
620	100	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	AA0280	-	-	-	-	-	-	
620	200	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	AA0290	-	-	-	-	-	-	
620	300	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	AA0300	6.806.698,76	6.806.698,76	-	6.708.032,81	6.708.032,81	-	
620	400	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	AA0310	7.075.961,16	7.075.961,16	-	3.408.857,92	3.408.857,92	-	
630	0	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	AA320	-	-	-	-	-	-	
630	100	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	AA0330	-	-	-	-	-	-	
630	100	100	0	0	0	Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0340	-	-	-	-	-	-	
630	100	100	100	0	0	Prestazioni di ricovero	AA0350	-	-	-	-	-	-	
630	100	100	100	10	0	Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	R	12.068.945,69	12.068.945,69	-	12.218.256,27	12.218.256,27	-	
630	100	100	100	20	0	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero	R	-	-	-	-	-	-	
630	100	100	200	0	0	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	AA0360	-	-	-	-	-	-	
630	100	100	200	10	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	R	19.938.531,96	19.938.531,96	-	24.635.972,06	24.635.972,06	-	
630	100	100	200	20	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	R	840.534,99	840.534,99	-	840.534,99	840.534,99	-	
630	100	100	250	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	AA0361	-	-	-	-	-	-	

Livello		VOCE MODELLO CE				CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilità (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilità (B)
I	II	III	IV	V	VI								
630	100	100	300	0	0	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	AA0370	-	-	-	-	-	
630	100	100	400	0	0	Prestazioni di File F	AA0380	12.042.750,57	12.042.750,57	-	11.749.024,94	-	
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 termali	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	Consultenze sanitarie		17.976,90	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		5.775.818,00	5.775.818,00	5.775.818,00	5.775.818,00	-	
630	100	300	150	0	0	Prestazioni ambulatoriali	AA0470	-	-	-	-	-	
630	100	300	150	100	0	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in compensazione		10.969.191,00	10.969.191,00	10.969.191,00	10.969.191,00	-	
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	10.447.351,00	10.447.351,00	-	10.447.351,00	-	
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 termali Extraregione	AA0520	-	-	-	-	-	
630	100	300	450	0	0	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	AA0530	-	-	-	-	-	
630	100	300	510	0	0	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	AA0541	-	-	-	-	-	
630	100	300	520	0	0	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	AA0542	-	-	-	-	-	
630	100	300	550	0	0	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	AA0550	-	-	-	-	-	
630	100	300	600	0	0	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	AA0560	-	-	-	-	-	
630	100	300	610	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	AA0561	1.468.210,00	1.468.210,00	-	1.468.210,00	-	
630	100	300	650	0	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	AA0570	-	-	-	-	-	
630	100	300	650	10	0	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	AA0580	-	-	-	-	-	

Livello					VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	VI									
630	100	300	650	20	0	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	AA0590						
630	100	300	650	20	10	Consulenze sanitarie							
630	100	300	650	20	11	Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero							
630	100	300	650	20	12	Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate							
630	100	300	650	20	20	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		1.164.987,00	1.164.987,00		804.166,22	804.166,22	
630	100	300	700	0	0	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale	AA0600	285.935,00	285.935,00		285.935,00	285.935,00	
630	100	300	800	0	0	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	AA0601						
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						
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						
630	200	100	0	0	0	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0620						
630	200	200	0	0	0	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0630						
630	200	250	0	0	0	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0631						
630	200	300	0	0	0	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	AA0640						
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						
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		75.000,00	75.000,00		50.000,00	50.000,00	
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		175.000,00	175.000,00		150.000,00	150.000,00	
630	300	100	500	0	0	Servizio di Pronto Soccorso							
630	300	100	600	0	0	Trasporti in ambulanza							
630	300	100	900	0	0	Altre prestazioni di natura ospedaliera							
630	300	200	0	0	0	Prestazioni di natura territoriale:							
630	300	200	50	0	0	Rette R.S.A.							
630	300	200	100	0	0	Rette case di riposo							
630	300	200	150	0	0	Servizio Medicina del lavoro							
630	300	200	200	0	0	Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro							
630	300	200	250	0	0	Servizio Igiene e Sanità pubblica							
630	300	200	300	0	0	Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione							
630	300	200	350	0	0	Servizio Igiene degli alimenti							
630	300	200	400	0	0	Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni							
630	300	200	450	0	0	Servizio Impiantistico antinfortunistico							
630	300	200	500	0	0	Servizio Fisico ambientale							
630	300	200	550	0	0	Diritti veterinari							
630	300	200	600	0	0	Sanzioni amministrative							

Livello					VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	VI									
630	300	200	650	0	0	Sanzioni amministrative sul lavoro							
630	300	200	700	0	0	Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni							
630	300	200	750	0	0	Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipendenti:							
630	300	200	750	10	0	dipendenti pubblici							
630	300	200	750	20	0	dipendenti privati							
630	300	200	900	0	0	Altre prestazioni di natura territoriale							
630	300	300	0	0	0	Prestazioni amministrative e gestionali							
630	300	400	0	0	0	Consulenze							
630	300	500	0	0	0	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie		6.200,00	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							
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	1.300.000,00	1.300.000,00		1.348.656,00	1.348.656,00	
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	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)	AA0720	85.163,80	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	AA0740						
640	0	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi							
640	100	0	0	0	0	Rimborsi assicurativi	AA0760						
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	55.752,71	55.752,71		107.018,79	107.018,79	
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						
640	300	200	0	0	0	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0820						
640	300	300	0	0	0	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	AA0830						
640	300	300	100	0	0	Prestazioni amministrative e gestionali							
640	300	300	200	0	0	Consulenze non sanitarie							
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						
640	400	0	0	0	0	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	AA0840						

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
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		45.000,00	45.000,00	44.253,79	44.253,79	-	-
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		-	-	-	1.030,74	1.030,74	-
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		141.096,00	141.096,00	-	-	-
640	500	100	300	0	0	Ulteriore Pay-back	AA0920		-	-	161.950,98	161.950,98	-
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		82.000,00	82.000,00	-	80.262,10	80.262,10	-
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		-	-	-	-	-	-
640	500	200	250	0	0	Recupero spese di registrazione		19.000,00	19.000,00	18.216,00	18.216,00	-	-
640	500	200	300	0	0	Recupero spese legali		-	-	-	-	-	-
640	500	200	350	0	0	Recupero spese telefoniche		-	-	-	-	-	-
640	500	200	400	0	0	Recupero spese postali		18.000,00	18.000,00	17.029,64	17.029,64	-	-
640	500	200	450	0	0	Tasse ammissione concorsi		1.000,00	1.000,00	847,06	847,06	-	-
640	500	200	500	0	0	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti (per attività sanitaria)		8.000,00	8.000,00	7.603,95	7.603,95	-	-
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		482.023,10	482.023,10	350.000,00	350.000,00	-	-
650	0	0	0	0	0	Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	AA0940		-	-	-	-	-
650	100	0	0	0	0	Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	AA0950		965.000,00	965.000,00	969.335,66	969.335,66	-
650	200	0	0	0	0	Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	AA0960		-	-	-	-	-
650	300	0	0	0	0	Partecipazione 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		732.207,74	732.207,74	729.864,96	729.864,96	-
660	200	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	AA1000		2.269.144,31	2.269.144,31	2.261.883,94	2.261.883,94	-
660	300	0	0	0	0	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	AA1010		1.000.716,62	1.000.716,62	997.514,72	997.514,72	-

Livello	VOCE MODELLO CE						CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 BILANCIO SANITARIO (A+B)	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità disabilita (B)	preconsuntivo 2024 BILANCIO SANITARIO (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
	I	II	III	IV	V	VI								
660	400	0	0	0	0	0	AA1020	-	-	-	-	-	-	-
660	500	0	0	0	0	0	AA1030	64.623,48	64.623,48	-	64.416,71	64.416,71	-	-
660	600	0	0	0	0	0	AA1040	641.959,33	641.959,33	-	639.905,31	639.905,31	-	-
670	0	0	0	0	0	0	AA1050	-	-	-	-	-	-	-
680	0	0	0	0	0	0	AA1060	-	-	-	-	-	-	-
680	100	0	0	0	0	0	AA1070	-	-	-	-	-	-	-
680	100	100	0	0	0	0		2.500,00	2.500,00	-	2.400,00	2.400,00	-	-
680	100	200	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
680	100	900	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
680	200	0	0	0	0	0	AA1080	-	-	-	-	-	-	-
680	200	100	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
680	200	200	0	0	0	0		88.000,00	88.000,00	-	87.843,23	87.843,23	-	-
680	200	900	0	0	0	0		75.000,00	75.000,00	-	69.795,31	69.795,31	-	-
680	300	0	0	0	0	0	AA1090	-	-	-	-	-	-	-
680	300	100	0	0	0	0		43.836,00	43.836,00	-	43.836,00	43.836,00	-	-
680	300	200	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
680	300	900	0	0	0	0		-	-	-	52,00	52,00	-	-
690	0	0	0	0	0	0	CA0010	-	-	-	-	-	-	-
690	100	0	0	0	0	0	CA0020	-	-	-	0,19	0,19	-	-
690	200	0	0	0	0	0	CA0030	-	-	-	-	-	-	-
690	200	100	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
690	200	200	0	0	0	0		125,00	125,00	-	624,82	624,82	-	-
690	300	0	0	0	0	0	CA0040	-	-	-	-	-	-	-
690	300	100	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
690	300	200	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
690	300	900	0	0	0	0		-	-	-	-	-	-	-
700	0	0	0	0	0	0	CA0050	-	-	-	-	-	-	-
700	100	0	0	0	0	0	CA0060	-	-	-	-	-	-	-
700	200	0	0	0	0	0	CA0070	-	-	-	-	-	-	-
700	300	0	0	0	0	0	CA0080	-	-	-	-	-	-	-
700	400	0	0	0	0	0	CA0090	-	-	-	-	-	-	-
700	500	0	0	0	0	0	CA0100	-	-	-	-	-	-	-
710	0	0	0	0	0	0	DA0010	-	-	-	-	-	-	-
720	0	0	0	0	0	0	EA0010	-	-	-	-	-	-	-
720	100	0	0	0	0	0	EA0020	-	-	-	-	-	-	-
720	200	0	0	0	0	0	EA0030	-	-	-	-	-	-	-
720	200	100	0	0	0	0	EA0040	-	-	-	1.415.660,31	1.415.660,31	-	-
720	200	200	0	0	0	0	EA0050	-	-	-	-	-	-	-
720	200	200	50	0	0	0	EA0051	-	-	-	-	-	-	-
720	200	200	100	0	0	0	EA0060	-	-	-	113.489,76	113.489,76	-	-
720	200	200	200	0	0	0	EA0070	-	-	-	-	-	-	-
720	200	200	200	10	0	0	EA0080	-	-	-	-	-	-	-
720	200	200	200	20	0	0	EA0090	-	-	-	-	-	-	-
720	200	200	200	30	0	0	EA0100	-	-	-	-	-	-	-

Livello						VOCE MODELLO CE	CODICE VOCE CE Ministeriale	TIPO CONTO	previsione 2025 bilancio sanità (A)	previsione 2025 bilancio sanità (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità (A+B)	preconsuntivo 2024 bilancio sanità disabilita (B)
I	II	III	IV	V	VI								
720	200	200	200	40	0	Soppravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	EA0110	-	-	-	-	-	
720	200	200	200	50	0	Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	EA0120	-	-	-	-	-	
720	200	200	200	60	0	Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0130	-	-	-	3.199,50	-	
720	200	200	200	90	0	Altre soppravvenienze attive v/terzi	EA0140	-	-	-	474.701,66	-	
720	200	300	0	0	0	Insussistenze attive		-	-	-	-	-	
720	200	300	100	0	0	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	EA0160	-	-	-	-	-	
720	200	300	200	0	0	Insussistenze attive v/terzi		-	-	-	-	-	
720	200	300	200	10	0	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	EA0180	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	22.900,23	-	
720	200	300	200	90	0	Altre insussistenze attive v/terzi	EA0240	-	-	-	410.727,93	-	
720	200	400	0	0	0	Altri proventi straordinari	EA0250	135.759.972,64	135.759.972,64	-	3.586,45	-	
Totale ricavi								135.759.972,64	135.759.972,64	-	150.284.481,44	-	
Totale costi								135.759.972,64	135.759.972,64	-	150.187.747,78	-	
Risultato								-	-	-	96.733,66	-	

Tabella 15: Contributi regionali in c/esercizio iscritti a bilancio

	Previsione 2025	Conto
Finanziamento indistinto - AA0031		
Totale fabbisogno calcolato ProCapite al netto totale funzioni	22.174.519,00	600.100.100.100.0.0
Quota di riequilibrio		
Quota maggiore fabbisogno per LEA		
Finanziamento aggiuntivo e ulteriore per recupero e riduzione liste d'attesa		
Attività centralizzata ARCS		
Oneri sanitari case di riposo		
Funzioni - AA0033		
Pronto soccorso		
Emergenza territoriale e centrale operativa		
Complessità (10% tariffato totale escluso PS)	3.058.246,00	600.100.100.300.20.0
7% tariffato		
Centro regionale trapianti e VAD		
Centro regionale malattie Rare		
Funzioni per lo screening metabolico, protesi cocleari, fibrosi cistica		
Finanziamento indistinto finalizzato - AA0032		
Quota INAIL finalizzata (anno 2025) - dir. Medici SSR		
Piano sangue regionale		
Elisoccorso		
Assicurazioni RC - polizza		
Assicurazioni RC - fondo copertura		
Finanziamento AIR Medicina convenzionata		
Finanziamento AIR Medicina convenzionata per incremento dei collaboratori di studio nella medicina convenzionata		
ACN medicina convenzionata 2019/2021 _ competenza 2025		
ACN medicina convenzionata 2022/2024 _ competenza 2025		
Disagio carceri		
SMA		
CAR-T (stima 30 pz)		
Disabilità - Fondo sociosanitario LEA L.R.16/2022		
Fabbisogno per Piano operativo per recupero liste d'attesa (Il.gg 2024 - fin. linea 0,4 p.c. art. 45 disegno l. bilancio 2024)	200.000,00	600.100.100.200
Contributi da Regione (extra fondo) vincolati sanità - AA0070		
Conto		
Corsi residenziali rivolti ai soggetti diabetici		
Progetto odontoiatria pubblica		
Spese di funzionamento Centro per la formazione in sanità		
Progetto Comunicatori verbali		
Finanziamento Soccorso Alpino		
Finanziamento per attività di riabilitazione funzionale per le disabilità fisiche, psichiche e sensoriali		

	Previsione 2025	Conto
Remunerazione delle prestazioni di riabilitazione funzionale per i disturbi dello spettro autistico		
Avvalimento di personale delle Aziende Sanitarie per le progettualità della Rete Cure Sicure		
Rimborso del personale incaricato per i sopralluoghi di accreditamento nelle strutture sanitarie del FVG		
Agenda della gravidanza		
Sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza		
Progetto "Piccole produzioni locali"		
Promozione, prescrizione e somministrazione esercizio fisico personalizzato		
Sviluppo delle conoscenze tra ambiente e salute		
Screening cardiovascolare		
Attività di supporto alla Direzione centrale nel settore delle tecnologie e degli investimenti con particolare riferimento all'attuazione del PNRR, nonché nell'analisi, valutazione e valorizzazione del patrimonio edile e impiantistico del SSR	95.000,00	600.200.100.100.80.0
Attività di supporto al Ministero della salute nel settore dei dispositivi medici e di supporto e alla Direzione centrale nel settore delle tecnologie e degli investimenti		
Formazione operatori sociosanitari (OSS)		
Piano della formazione, della comunicazione e studi		
Costi personale e continuità progetti Centro Collaboratore OMS		
Attività di ricerca, formazione e disseminazione del Centro collaboratore OMS per la salute mentale – DSM/ASUGI		
Finanziamento Area Welfare (40%) - Attività		
Attività di supporto servizio Area Welfare - promozione inserimento lavorativo persone svantaggiate		
Ricerche "Nuove modalità accreditamento sistema residenziale e semiresidenziale disabilità" e "Liste d'attesa inserimento residenze per anziani"		
Valorizzazione della figura delle persone esperte in supporto tra pari- Peer Support Workers		
Finanziamento per attività REMS		
Altri contributi regionali finalizzati (dettagliare):		
Contributo per interessi mutuo CCDDPP Campus	170.512,86	600.200.100.400.0.0
TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI	25.698.277,86	

Tabella 16.a: DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - ANNO 2025
PREVENTIVO

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO													
VOCI INFRAGRUPPO	A.S.U. GIULIANO ISONTINA		A.S.U. FRULI CENTRALE		A.S. FRULI OCCIDENTALE		BURLO G.		C.R.O.		ARCS		TOTALE
	conto	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	300.100.900.500-100-150												37.845.050,74
Dispositivi medici	300.100.900.200-250-300												2.690.000,00
Prodotti dietetici	300.100.900.350												8.000,00
Materiali per la profilassi (vaccini)	300.100.900.400												0,00
Prodotti chimici	300.100.900.450												0,00
Materiali e prodotti per uso veterinario	300.100.900.500												0,00
Altri beni e prodotti sanitari	300.100.900.900												156.000,00
Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	300.200.700												301.000,00
Acquisti servizi sanitari per medicina di base - Medicina fiscale	305.100.500.200												
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	305.100.100.200												
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	305.100.150.100			2.058,00		684.626,75							686.683,75
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	305.100.200.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrata	305.100.250.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	305.100.300.100												
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	305.100.350.100												
Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	305.100.400.100												
Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	305.100.450.100												
Acquisito prestazioni termali in convenzione	305.100.500.100												
Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	305.100.550.100												
Acquisito 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												71.699,92
Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.750.100	89.000,00											361.000,00
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												186.879,34
Consulenze non sanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.100												30.000,00
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.400.10												
Manutenzioni e riparazioni da aziende sanitarie pubbliche della Regione	310.700												
Locazioni e noleggi da aziende sanitarie pubbliche della Regione	315.400												
Sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale	390.200.300.100.10												
Altre sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.300.100.20												
Inesistenze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.400.100												
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO		89.000,00		2.058,00		1.056.877,21		0		0		41.188.278,54	42.336.313,75

Tabella 16.b: DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - ANNO 2025

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO													
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) altro	600.200.200.200												
Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	630.100.100.100	663.881,07		1.774.731,34		9.630.333,28							
Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero	630.100.100.200												
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	630.100.100.300	1.613.527,34		2.567.340,64		15.757.663,98							
Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	630.100.100.200.20	200.000,00		125.400,00		513.834,99		1.300,00					
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	630.100.100.300												
Prestazioni di File F	630.100.100.400	877.974,52		1.868.995,56		9.295.790,49							
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	630.100.100.500												
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	630.100.100.600												
Prestazioni termali	630.100.100.700												
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	630.100.100.800												
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	630.100.100.900.90												
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) 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 comis	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												
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Altri concorsi, recuperi e rimborsi	640.300.300.900												
Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.300.100											0,00	
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.300.100												
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO		3.355.382,93		6.336.467,54		35.300.753,44		1.300,00		0			44.993.903,91

Tabella 17 - Informazioni

TABELLA 17A: COSTI DIRETTI O RIMBORSATI AD ALTRE AZIENDE PER FARMACI CAR-T- SMA (pz con spesa > 100.000 euro/anno)-FARMACI INNOVATIVI

	CAR-T SMA FARMACI INNOVATIVI	CAR-T SMA FARMACI INNOVATIVI	STIMA COSTI 2025	PRECONSUNTIVO 2024
ASFO				
ASUFC				
ASUGI				
CRO				
BURLO				

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

	COSTI	PREVENTIVO 2025	PRECONSUNTIVO 2024
ASFO			
ASUFC			
ASUGI		0	
CRO			
BURLO			

	RICAVI	PREVENTIVO 2025	PRECONSUNTIVO 2024
ASFO			
ASUFC			
ASUGI		1.164.987,00	804.166,22
CRO			
BURLO			804.166,22

TABELLA 17C: FINANZIAMENTO PERSONALE IN UTILIZZO PRESSO LA DCS

	PERSONALE DI COMPARTO	PREVENTIVO 2025	PRECONSUNTIVO 2024
ASFO			
ASUFC			
ASUGI		0	
CRO			
BURLO			
ARCS			

	PERSONALE DELLA DIRIGENZA	PREVENTIVO 2025	PRECONSUNTIVO 2024
ASFO			
ASUFC			
ASUGI		0	
CRO			
BURLO			
ARCS			

TABELLA 17D: DETTAGLIO COSTI PRIVATO ACCREDITATO

	A	B	C	D	E	G
ATTIVITA' DI RICOVERO	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
	-	-	-	-	-	-
ATTIVITA' AMBULATORIALE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
	-	-	-	-	-	-
TOTALI	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
REGIONE	-	-	-	-	-	-
ATTIVITA' DI RICOVERO	PREVISIONE 2025 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PREVISIONE 2025 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PREVISIONE 2025 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PREVISIONE 2025 FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PREVISIONE 2025 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PREVISIONE 2025 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
	-	-	-	-	-	-
ATTIVITA' AMBULATORIALE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 EVENTUALE FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
	-	-	-	-	-	-
TOTALI	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER ALTRI RESIDENTI FVG	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE A RESIDENTI EXTRAREGIONE	PROIEZIONE AL 31.12.2024 EVENTUALE FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO E ULTERIORE PER RECUPERO E RIDUZIONE LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 PROGETTO RECUPERO LISTE DI ATTESA	PROIEZIONE AL 31.12.2024 COMMESSA BASE PER RESIDENTI AZIENDA DA PRIVATI ALTRE AZIENDE
ASF0						
ASUFC						
ASUGI						
REGIONE	-	-	-	-	-	-

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

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

Tabella 20: Piano dei flussi di cassa prospettici


SCHEMA DI PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		PREVENTIVO 2025	PRECONSUNTIVO 2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	96.734
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.424.969	2.426.769
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.631.283	2.578.858
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	46.329	41.329
	Ammortamenti	5.102.581	5.046.957
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.708.651	- 4.693.586
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 13.882.660	- 10.117.032
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 18.591.311	- 14.810.617
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	453.804
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	407.799
	- Fondi svalutazione di attività	-	46.005
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	740.000	13.682.877
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)		-
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	740.000	13.682.877
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 12.748.730	4.061.955
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 9.142.534	8.510.422
	B - Totale attività di investimento	- 11.173.192	- 14.677.402
	C - Totale attività di finanziamento	9.109.693	8.473.276
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 11.206.033	2.306.296

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO
Modello CP preventivo anno 2025

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 Aziendali H	Costi e Ricavi non ripartiti I	Totale Assistenza (in quadratura CG) 2025 L=F+G+H+I
SEZIONE I - FINANZIAMENTO DA REGIONE								
R01	R01010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ricovero Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R01020	AA0350+AA0480+AA0620	Ricavi Prestazioni Ricovero Non Residenti	17.844.763,69	-	-	-	17.844.763,69
	R01TOT		Totale PRESTAZIONI RICOVERO	17.844.763,69	-	-	-	17.844.763,69
R02	R02010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R02020	AA0360+AA0470+AA0950+AA0960+AA0930	Ricavi Prestazioni Ambulatoriale Non Residenti	32.713.257,95	-	-	-	32.713.257,95
	R02030	Ricavo Figurativo	Ricavi Cassione Emocomponenti Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R02040	AA0500+AA0424	Ricavi Cassione Emocomponenti Non Residenti	-	-	-	-	-
	R02TOT		Totale PRESTAZIONI AMBULATORIALE	32.713.257,95	-	-	-	32.713.257,95
R03	R03010	Ricavo Figurativo	Ricavi PS Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R03020	AA0381+AA0471	Ricavi PS Non Residenti	-	-	-	-	-
	R03030	AA0683	mobilità attiva estragegione da privati - prestazioni PS SSN (non seguite da ricovero)	-	-	-	-	-
	R03TOT		Totale FRONTO SOCCORSO (Prestazioni non seguite da ricovero)	-	-	-	-	-
R04	R04010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prestazioni File F Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R04020	AA0380+AA0490	Ricavi Prestazioni File F Non Residenti	822.868,31	21.867.233,26	-	-	22.694.101,57
	R04030	AA0640	mobilità attiva extragegione da privati - prestazioni di file F	-	-	-	-	-
	R04TOT		Totale DISTRIBUZIONE DIRETTA FARMACI	822.868,31	21.867.233,26	-	-	22.694.101,57
R05	R05010	Ricavo Figurativo	Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R05020	AA0420+AA0530	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Residenti ASL	-	-	-	-	-
	R05030	AA0420+AA0530	Ricavi Prest. Trasporto Sanitario Non Residenti	-	-	-	-	-
	R05040	AA0421+AA0532+AA0428+AA0425+AA0430+AA0511+AA0542+AA0570+AA0565+AA0670	Ricavi Altre Prestazioni Sanitarie Non Residenti	2.651.173,90	-	-	-	2.651.173,90
	R05050	AA0370+AA0380+AA0400+AA0410+AA0480+AA0500+AA0510+AA0520+AA0650	Ricavi Prestazioni Sanitarie Non di Competenza dei Presidi Ospedalieri	-	-	-	-	-
	R05TOT		Totale ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE	2.651.173,90	-	-	-	2.651.173,90
R06	R06010	AA0684	Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-	-	-
	R06020	AA0685	Funzioni - Altro	3.056.246,00	-	-	-	3.056.246,00
	R06TOT		Totale FINANZIAMENTO FUNZIONI	3.056.246,00	-	-	-	3.056.246,00
R07	R070010	AA0040+AA0280+BA2780	FSR vincolato di competenza dell'esercizio	-	-	-	-	-
	R070020	AA0070+AA0290+BA2780	Contributi da Regione Extra Fondo Vincolato	-	-	-	-	-
	R070030	AA0080	Contributi da Regione Extra Fondo LEA Aggiuntivi	95.000,00	-	-	-	95.000,00
	R070040	AA0090+AA0200+AA0300+BA2800	Contributi Ministero Salute per Ricerca	8.616.517,02	-	-	-	8.616.517,02
	R070050	AA0210	Contributi da Regione Extra Fondo per Ricerca	9.297.000,00	-	-	-	9.297.000,00
	R07TOT		Totale FONDI VINCOLATI	9.392.517,02	-	-	-	9.392.517,02
R08	R08TOT		TOTALE REMUNERAZIONE TARIFFARIA ED EXTRA TARIFFARIA (R1+R2+R3+R4+R5+R6+R7)	96.799.216,18	21.867.233,26	-	-	96.796.060,13
R09	R09010	AA0601+AA0032+AA0036+AA0271+BA2771	Contributo Regione Quota FSR Indisino (solo Quota Capitaria e Altro) - Indisino finalizzato al costo dell'accertamento	19.906.640,87	-	-	-	19.906.640,87
	R09020	AA0080+AA0100	Contributo Regione Extra Fondo	-	-	-	-	-
	R09030	AA0240	Retifica Contributi CF servizio per Destinazione ad Investimenti	397.209,32	-	-	-	397.209,32
	R09TOT		Totale FINANZIAMENTO INDISTINTO	19.906.640,87	-	-	-	19.906.640,87
R10	R10TOT		TOTALE FINANZIAMENTO DA REGIONE - sottosezioni R06-R9	86.635.857,06	21.867.233,26	-	-	119.511.091,99
SEZIONE II - ENTRATE DIRETTE E PROVENTI FINANZIARI STRAORDINARI								
R11	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 CF esercizio	7.111.597,56	-	-	-	7.111.597,56
	R11TOT		Totale CONTRIBUTI DA SOGGETTI DIVERSI DA REGIONE	7.111.597,56	-	-	-	7.111.597,56
R12	R12010	AA0440	ricavi prestazioni sanitarie e socioassistenziali ad altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
	R12020	AA0600+AA0607	mobilità attiva internazionale	285.935,00	-	-	-	285.935,00
	R12030	AA0660	ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali da privato	950.000,00	-	-	-	950.000,00
	R12040	AA0680+AA0688+AA0700+AA0710+AA0720+AA0730+AA0740	ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali da privato	1.595.163,80	-	-	-	1.595.163,80
	R12050	AA0682	Altre prestazioni sanitarie e socioassistenziali a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatture dirette)	-	-	-	-	-
	R12TOT		Totale RICAVI per PRESTAZIONI SANITARIE EXTRA SSN	2.821.098,80	-	-	-	2.821.098,80
R13	R13010	AA0750+AA0980+AA1050+AA1060	altri ricavi e proventi	3.612.953,51	-	-	-	3.612.953,51
	R13TOT		Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.612.953,51	-	-	-	3.612.953,51
R14	R14010	CA0010+CA0050	interessi attivi e altri proventi finanziari	125,00	-	-	-	125,00
	R1410T	DA0010+EA0010	realizzazioni e proventi straordinari	125,00	-	-	-	125,00
	R14TOT		Totale PROVENTI FINANZIARI	250,00	-	-	-	250,00
R15	R15TOT		Totale PROVENTI STRAORDINARI	250,00	-	-	-	250,00
R16	R16TOT		TOTALE ENTRATE DIRETTE E PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI (R11+R12+R13+R14+R15)	6.434.092,31	17.642,70	-	-	15.708.800,65
R17	R17010	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da Vendita Prestazioni di Centri Finali e/o intermedii vs altra anticazione territoriale	-	-	-	-	-

Codice Sottosezione	Codice Voce CP	Codice Voce CE	Descrizione Voce CP	Totale Costi e Ricavi Diretti di Prossido 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 CG) 2025 L=F+G+H+I		
R17	R17020	Ricavo Figurativo	Ricavi Figurativi da attività Centri di supporto sanitario, amministrativo e/o alberghiero	-	-	-	-	-		
	R17030	Differenza mobilità attiva di competenza (CP) o mobilità attiva dS CE		-	-	-	-	-		
	R17040	Storno ticket (valore negativo)		-	-	-	-	-		
	R17TOT			-	-	-	-	-		
	R18	R18TOT	TOTALE RICAVI (R17+R18TOT)		95.069.909,36	21.667.233,26	414.892,02	18.867.877,99	135.093.972,64	
		SEZIONE COSTI								
		C01010	BAC030+BA0301	prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.318.422,24	-	-	-	-	
		C01020	BAC070+BA0302	sangue ed emocomponenti	6.660.193,24	-	-	-	-	
		C01030	BAC210+BA0303	dispositivi medici	9.364,00	-	-	-	-	
		C01040	BAC020+BA0304	prodotti dietetici	101.259,00	-	-	-	-	
		C01050	BAC020+BA0305	materiali per la profilassi (vaccini)	295,00	-	-	-	-	
		C01060	BAC020+BA0306	prodotti chimici	392.660,04	-	-	-	-	
C01070		BAC020+BA0307	materiali e prodotti per uso veterinario	99.702,95	-	-	-	-		
C01080		BAC200+BA0308	altri beni e prodotti sanitari	99.702,95	-	-	-	-		
C01TOT			Totale consumi sanitari	31.482.478,11	19.699.371,90	99.702,95	3.049.635,48	54.931.428,34		
C02010		BAC320	prodotti alimentari	7.000,00	-	-	-	-		
C02020	BAC330	materiali guardaroba, pulizia e convivenza	38.590,39	-	-	-	-			
C02030	BAC340	combustibili, carburanti e lubrificanti	6.120,39	-	-	-	-			
C02040	BAC350	supporti informatici e cancelleria	62.062,63	-	-	-	-			
C02050	BAC360	materiali per la manutenzione	83.994,55	-	-	-	-			
C02060	BAC370	altri beni e prodotti non sanitari	7.910,43	-	-	-	-			
C02070	BAC380	beni e prodotti non sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	270.947,35	-	-	-	-			
C02TOT		Totale consumi non sanitari	475.565,74	-	-	-	182.648,86			
C03010	BAC050+BA0570	acquisto servizi sanitari assistenziali: ambulatoriale	696.663,75	-	-	-	-			
C03020	BAC050+BA2700+BA2850	acquisto servizi da medici SUVAI	-	-	-	-	-			
C03030	BA1080	acquisto prestazioni di trasporto sanitario	68.000,00	-	-	-	-			
C03040	BAC410+BA0580+BA0590+BA0700+BA0750+BA0800+BA0850+BA0900+BA0950+BA1000+BA1050+BA1100+BA1150+BA1200+BA1250+BA1300+BA1350+BA1400+BA1450+BA1500+BA1550+BA1600+BA1650+BA1700+BA1750+BA1800+BA1850+BA1900+BA1950+BA2000+BA2050+BA2100+BA2150+BA2200+BA2250+BA2300+BA2350+BA2400+BA2450+BA2500+BA2550+BA2600+BA2650+BA2700+BA2750+BA2800+BA2850+BA2900+BA2950+BA3000+BA3050+BA3100+BA3150+BA3200+BA3250+BA3300+BA3350+BA3400+BA3450+BA3500+BA3550+BA3600+BA3650+BA3700+BA3750+BA3800+BA3850+BA3900+BA3950+BA4000+BA4050+BA4100+BA4150+BA4200+BA4250+BA4300+BA4350+BA4400+BA4450+BA4500+BA4550+BA4600+BA4650+BA4700+BA4750+BA4800+BA4850+BA4900+BA4950+BA5000+BA5050+BA5100+BA5150+BA5200+BA5250+BA5300+BA5350+BA5400+BA5450+BA5500+BA5550+BA5600+BA5650+BA5700+BA5750+BA5800+BA5850+BA5900+BA5950+BA6000+BA6050+BA6100+BA6150+BA6200+BA6250+BA6300+BA6350+BA6400+BA6450+BA6500+BA6550+BA6600+BA6650+BA6700+BA6750+BA6800+BA6850+BA6900+BA6950+BA7000+BA7050+BA7100+BA7150+BA7200+BA7250+BA7300+BA7350+BA7400+BA7450+BA7500+BA7550+BA7600+BA7650+BA7700+BA7750+BA7800+BA7850+BA7900+BA7950+BA8000+BA8050+BA8100+BA8150+BA8200+BA8250+BA8300+BA8350+BA8400+BA8450+BA8500+BA8550+BA8600+BA8650+BA8700+BA8750+BA8800+BA8850+BA8900+BA8950+BA9000+BA9050+BA9100+BA9150+BA9200+BA9250+BA9300+BA9350+BA9400+BA9450+BA9500+BA9550+BA9600+BA9650+BA9700+BA9750+BA9800+BA9850+BA9900+BA9950	contanti relativi ad acquisto di prestazioni non di pertinenza dei presidi ospedalieri	365.739,33	-	-	-	-			
C03TOT		Totale prestazioni sanitarie	1.120.423,08	-	-	-	350.000,00	1.470.423,08		
C04010	BA1280+BA1300	rimborsi, assegni e contributi sanitari	768.098,52	-	-	-	-	-		
C04020	BA1300+BA1420	consulenze, collaborazioni ecc: sanitarie	920.000,00	-	-	-	-	-		
C04030	BA1480+BA1540+BA1541	altri servizi sanitari	100.000,00	-	-	-	-	-		
C04040	BA1880	formazione	-	-	-	-	-	-		
C04050	BA1940	manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche	1.684.722,24	-	-	-	-	-		
C04060	BAC020+BA2050	canoni noleggio e leasign: area sanitaria	373.908,84	-	-	-	-	-		
C04070	BAC081	canoni di project financing	-	-	-	-	-	-		
C04080	BA1200	partecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.287.400,00	-	-	-	-	-		
C04090	VA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	102.281,05	-	-	-	-	-		
C04TOT		Totale servizi sanitari per erogazione prestazioni	5.136.415,64	-	-	-	-	6.955.498,52		
C05010	BA1580	servizi non sanitari: lavanderia	272.912,80	-	-	-	-	-		
C05020	BA1590	servizi non sanitari: pulizia	1.161.217,04	-	-	-	-	-		
C05030	BA1601+BA1602	servizi non sanitari: mensa (dipendenti + delegati)	900.000,00	-	-	-	-	-		
C05040	BA1610	servizi non sanitari: riscaldamento	-	-	-	-	-	-		
C05050	BA1620	servizi non sanitari: elaborazione dati	2.679,74	-	-	-	-	-		
C05060	BA1630	servizi non sanitari: trasporti non sanitari	14.291,90	-	-	-	-	-		
C05070	BA1640	servizi non sanitari: smaltimento rifiuti	269.759,65	-	-	-	-	-		
C05080	BA1650	servizi non sanitari: utenze bibliofoniche	31.263,54	-	-	-	-	-		
C05090	BA1660	servizi non sanitari: utenze elettriche	2.416.224,69	-	-	-	-	-		
C05100	BA1670	servizi non sanitari: utenze	179.012,64	-	-	-	-	-		
C05110	BA1680	servizi non sanitari: premi assic. RC profess.	-	-	-	-	-	-		
C05120	BA2700+BA2741	accantonamenti copertura rischi - autosicurezza e per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-	-		
C05130	BA1700	servizi non sanitari: altri premi assicurativi	170.000,00	-	-	-	-	-		
C05140	BA1710	servizi non sanitari: altri servizi non sanitari	4.806.861,99	-	-	-	-	-		
C05150	BA1750+BA1810	consulenze, collaborazioni ecc: non sanitarie	186.871,80	-	-	-	-	-		
C05160	BA1820	manutenzione labirintici e loro pertinenze	20.983,66	-	-	-	-	-		
C05170	BA1830	manutenzione impianti e macchinari	225.299,55	-	-	-	-	-		
C05180	BA1850	manutenzione mobili e arredi	-	-	-	-	-	-		
C05190	BA1860	manutenzione automezzi	2.233,11	-	-	-	-	-		
C05200	BA1870+BA1880	altre manutenzioni e manutenzioni da Aziende Sanitarie della Regione	364.586,00	-	-	-	-	-		
C05210	BA2000	liti passivi	-	-	-	-	-	-		
C05250	BA2300+BA2380+BA2370	indaggi e leasing area non sanitari	1.013.261,98	-	-	-	-	-		
C06TOT		Totale servizi non sanitari	12.000.200,96	-	-	-	-	13.572.402,69		
C06010	BA2110	costo del personale dirigente medico	11.954.244,39	-	-	-	-	-		
C06020	BA2150	costo del personale dirigente non medico	1.674.396,76	-	-	-	-	-		
				108.161,94		72.288,12		3.910.512,52		

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 CG) 2025 L=F+G+H+I
C06 (Somma per LA di C6+C7+C8+C9)	C06030	BA2190	costo del personale comparto sanitario	13.897.240,74	-	294.397,37	3.636.667,34	17.827.699,45
	C06040	BA2240	costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	312.504,64	-	312.504,64
	C06050	BA2280	costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-	-
	C06060	BA2330	costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	309.605,40	309.605,40
	C06070	BA2370	costo del personale comparto ruolo tecnico	3.734.869,88	-	1.054.481,86	35.879,00	4.824.230,84
	C06080	BA2420	costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-	726.196,26	-	726.196,26
	C06090	BA2460	costo del personale comparto ruolo amministrativo	884.202,16	-	2.004.947,43	403.885,91	3.293.135,52
	C06100	BA1420	indennità pers.univ. area sanitaria	104.477,87	-	-	2.005.115,69	2.109.593,56
	C06110	BA1810	indennità pers.univ. area non sanitaria	20.594,85	-	14.192,37	4.150,44	38.877,76
	C06120	BA2720	accantonamenti contributo personale dipendente	-	-	-	-	-
	C06130	BA2860	acc.rinnovi contratti dirigenza medica	-	-	-	-	-
	C06140	BA2870	acc.rinnovi contratti dirigenza non medica	-	-	-	-	-
	C06150	BA2880	acc.rinnovi contratti comparto	-	-	-	-	-
	C06160	EA0370+EA0300	soprav. insiusti passivi relative al personale IRAP personale dipendente	2.373.796,22	-	337.142,35	349.151,16	3.060.089,73
C06180	BA2981	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-	-	
C06190	BA2982	Acc. per Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-	-	-	
C06200	BA2983	Acc. per Fondi Integrativi pensione	-	-	-	-	-	
C10	C10TOT		Totale personale	34.642.701,59	106.161,94	4.823.099,73	11.687.635,03	51.261.668,29
	C10010	BA2570	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	46.329,36	-	-	-	46.329,36
	C10020	BA2600	ammortamenti fabbricati disponibili	33.710,11	-	-	-	33.710,11
	C10030	BA2610	ammortamenti fabbricati indisponibili	2.391.269,34	-	-	-	2.391.269,34
	C10040	BA2620	ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.359.026,61	-	13.418,18	1.258.637,57	2.611.282,56
C11	C11TOT		Totale ammortamenti	3.830.325,62	-	13.418,18	1.258.637,57	5.102.881,37
	C11010	EA0260+EA0370+EA0410+EA0420+EA0430+EA0500+EA0510+EA0520+EA0530+EA0461	altri oneri straordinari	-	-	-	-	-
C12	C12TOT		Totale sopravvalenze e insusastenze	-	-	-	-	-
	C12010	SA0110+CA0150	interessi passivi e altri oneri	-	-	-	-	-
	C12020	DA0230+EA0270	svallazioni e minusvalenze	-	-	-	170.692,86	170.692,86
C13	C13TOT		Totale oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze oneri diversi di gestione	127.660,44	-	808.408,77	170.692,86	1.003.553,32
	C13020	BA2630	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	BA2980	accantonamenti	-	-	-	-	-
	C13070	YZ9950+YA0220+YA0240	imposta e tasse al netto IRAP personale dipendente e per attività di libera professione	-	-	-	256.543,27	256.543,27
	C13080	BA2984	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-	-
C14	C14TOT		Totale altri costi	127.660,44	-	808.408,77	324.027,37	1.260.096,59
C15	C15TOT		Totale costi	35.570,04	-	-	-	35.570,04
	C15010	Costo Figurativo	Accantonamenti/quote inutilizzate contributi vincolati	88.816,961,19	-	-	-	88.816,961,19
C16	C16TOT		TOTALE COSTI DA C14	88.816,961,19	-	5.902.244,88	20.293.212,83	135.019.972,64
	C16020	Costo Figurativo	Costi Figurativi per Acquisto Prestazioni da diversa articolazione aziendale	-	-	-	-	-
	C16030	Costo Figurativo	Costi Figurativi per utilizzo servizi sanitari, amministrativi e/o alberghieri da altra articolazione aziendale	-	-	-	-	-
C17	C17TOT		Totale Costi Figurativi	-	-	-	-	-
RES	RES999		TOTALE COSTI (C15+C16)	88.816,961,19	20.007.533,74	5.902.244,88	20.293.212,83	135.019.972,64
			RESULTATO DI ESERCIZIO: sottosezioni R18 + R19 + C17 + C18	-	-	-	-	-


 Ministero della Salute
 WORKFLOW DELLA RICERCA 2.0

ALLEGATO A

Riepilogo comunicazione

ID invio:	2024019963
Data:	04/12/2024 09:29
Stato:	Inviata
Mittente:	Ministero della Salute (10128)
Destinatario:	Centro di Riferimento Oncologico (10014)
Progetto:	RRC-2024-23684329 - Ricerca Corrente anno 2024
Tipo:	Informazioni
Oggetto:	Comunicazione saldo RC 2024
Messaggio:	<p>Si informa codesto Istituto che, con provvedimento in corso di registrazione da parte della Corte dei Conti, è stato ripartito il finanziamento dell'attività di Ricerca Corrente relativo all'anno 2024. Si informa che il contributo assegnato per la Ricerca Corrente 2024 a codesto Istituto ammonta ad Euro 2.585.454,66, comprensivi di Euro 113.542,37 di quota per il funzionamento del Sistema Bibliosan, di Euro 25.416,87 di quota per l'accesso alla Rete GAR e di Euro 39.985,00 per i progetti ERANET o JPI e MAECI, di cui all'elenco allegato. Tenuto conto che codesto Istituto ha ricevuto Euro 1.363.870,32 a titolo di anticipo della RC 2024 e che le quote Bibliosan e GAR di competenza verranno trattenuate e trasferite dal Ministero direttamente ai rispettivi enti gestori ? IRCCS San Matteo di Pavia e Consortiumum GAR, l'importo che sarà erogato a titolo di saldo, una volta ottenuta l'approvazione da parte degli organi di controllo, ammonta a Euro 1.082.625,10. Si rappresenta fin d'ora che l'erogazione del saldo della RC 2024 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 2024, mentre l'erogazione avverrà successivamente, quando il MEF fornirà l'integrazione di cassa necessaria. Alla luce di quanto sopra esposto, si chiede di far pervenire a questo ufficio, con cortese sollecitudine, in via precauzionale, l'attestazione di credito firmata digitalmente (formato pdf.p7m), sulla base dell'apposito modello "Attestazioni Credito Ricerca Finalizzata Uff.3", reperibile nella sezione "Modulistica UFF3" del Workflow della Ricerca, per la quota relativa al saldo (solo IRCCS privati). Ufficio 3 EX DGRIC</p>
Allegato:	Allegato comunicazione saldo RC 2024 CRO AVIANO.pdf
Tipo messaggio	Messaggio proattivo

Quota finanziamento ricerca corrente da iscrivere a bilancio per il 2025

QUOTA DA INSERIRE A BILANCIO PREVENTIVO 2025

Con workflow in data 4.12.2024 il Ministero della Salute relativamente alla quota della **ricerca corrente**, ha comunicato l'entità di finanziamento della ricerca corrente per il 2024 in € 2.585.454,66. 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 2025 una quota pari al 70% del finanziamento assegnato nel 2024 [70% x € 2.585.454,66= € 1.809.818,26]

€ 1.809.818,26

Nell'ipotesi che durante la gestione dell'esercizio 2025 l'Istituto non riesca a conseguire l'equilibrio di bilancio e nell'intenzione di garantire anche per il 2025 sostanzialmente la stessa quota di finanziamento complessivo assegnato nel 2024 per dare continuità allo sviluppo della ricerca istituzionale, l'eventuale differenziale tra ricerca corrente iscritta a preventivo 2025 e quanto sarà effettivamente assegnato per l'esercizio 2025 sarà integrato con l'utilizzo del contributo del 5 x mille e/o altre risorse proprie.

Consapevoli della situazione economica e del numero degli IRCCS pubblici che concorrono alla ripartizione delle risorse ministeriali, è auspicabile che il contributo di ricerca corrente su cui l'Istituto potrà contare per l'anno 2025 sia almeno in linea con quello assegnato nel 2024.

RILEVAZIONE COSTI RICERCA FINALIZZATA -> BILANCIO 2025 - Previsione

ALLEGATO C

								Previsione anno 2025	Ministeriale	Privati	Publici non ministeriali (Regione)	
G	Sg	M	Sm	C	Sc	Codice Mnemonico						
Personale ruolo Sanitario TI	335	200	200					Costo	67.320,00	67.320,00	0,00	0,00
								IRAP		0,00	0,00	0,00
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE T.I.								67.320,00	67.320,00	0,00	0,00
Personale ruolo amministrativ	335	200	200					Costo	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
								IRAP	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE T.D.								43.400,00	0,00	43.400,00	0,00
Personale piramidato	320	200	200					Costo Contratto Piramide + ONERI	500.000,00	300.000,00	200.000,00	0,00
								IRAP Piramidati	42.500,00	42.500,00	0,00	0,00
								Premialità Piramidati+funzioni	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00
								Missioni Piramidati	30.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00
	TOTALE PIRAMIDATI su altri contributi finalizzati								922.500,00	352.500,00	570.000,00	0,00
	Totale piramidati su contributo								3.744.778,76	3.744.778,76	0,00	0,00
Personale								Quota percentuale di spesa del personale per la ricerca	2.392.109,54	0,00	2.392.109,54	0,00
	305	100	750	300	30	20	305CONTR.FIN	Co. Co. Co - Coll. Occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	100	750	300	30	20	305CONTR.FIN	Incarichi Professionali	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
	305	100	750	300	50		(.10) 305INT.SANRF	Interinale Sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	200	200	300	40		(.10) 305INT.N.SRF	Interinale Non sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00
	390	200	300	300	20	1	390SOP.DIR.N	Docenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	200	100	600	30	65	305ALR.CONRF	Missioni Contrattisti area sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	200	100	600	30	65	305ALR.CNSRF	Missioni Contrattisti area NON sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Contrattisti								60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	
	305	100	750	300	60	10	305BORS.FINA	Borsisti Ricerca Sanitaria (comprende INAIL) Area Sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	100	750	300	60	20	305BORS.FINA	Borsisti Ricerca Finalizzata (comprende INAIL) Area Sanitaria	1.300.000,00	650.000,00	650.000,00	0,00
	305	100	750	300	60	10	305BORS.FINA	IRAP Area sanitaria	110.500,00	55.250,00	55.250,00	0,00
	305	200	100	600	30	65	305ALR.BORRF	Missioni borsisti	15.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00
	305	100	750	300	60	10	305BORS.FINA	Dottorati	500.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
TOTALE borsisti								1.925.500,00	962.750,00	962.750,00	0,00	
TOTALE Contrattisti + Borsisti								1.985.500,00	962.750,00	1.022.750,00	0,00	
	305	200	100	600	30	60	(.10) 305RMED.I.RF	ruolo sanitario tempo indeterminato	40.000,00	16.000,00	24.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.10) 305RMED.D.RF	ruolo sanitario tempo determinato	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.30) 305RDIR.I.RF	ruolo sanitario	25.000,00	10.000,00	15.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.30) 305RDIR.D.RF	ruolo sanitario	1.000,00	400,00	600,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.50) 305RC.S.I.RF	ruolo sanitario	10.000,00	4.000,00	6.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.50) 305RC.S.D.RF	ruolo sanitario	500,00	200,00	300,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.70) 305RF.P.I.RF	ruolo professionale	500,00	200,00	300,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.90) 305RD.T.I.RF	ruolo tecnico	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.110) 305RC.T.I.RF	ruolo tecnico	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.130) 305RD.A.I.RF	ruolo amministrativo	1.000,00	400,00	600,00	0,00
	305	200	100	600	30	60	(.150) 305RC.A.I.RF	ruolo amministrativo	2.000,00	800,00	1.200,00	0,00
	305	200	100	600	30	65	(.40) 305ALR.ESTRF	altri costi del personale (missioni personale esterno + irap)	15.000,00	6.000,00	9.000,00	0,00
	305	200	100	600	30	65	(.40) 305ALR.ESTRF	IRAP Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	100	700	500	35		305.CONT.ENTI	Contributi ad enti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale missioni								110.000,00	44.000,00	66.000,00	0,00	
Acquisto di beni sanitari	300	100	100	100			300MEDIC.AIC	Prodotti farmaceutici	0,00	0,00	0,00	0,00
	300	100	300	100			300DISPOSITI	Dispositivi medici	90.000,00	36.000,00	54.000,00	0,00
	300	100	300	300			300DISP.IVD	Materiali diagnostici - laster, carta ecc	1.353.609,62	480.000,00	843.609,62	30.000,00
	300	100	500				300M.VACCINI	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00
	300	100	600				300P.CHIMIC	Materiali diagnostici - prodotti chimici	40.000,00	16.000,00	24.000,00	0,00
	300	100	800				300A.BEN.SAN	Altri beni e prodotti sanitari	700.000,00	360.000,00	340.000,00	0,00
Acquisti di beni non sanitari	300	200						Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00
	300	200					300GUARDAROB	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		0,00	0,00	0,00
	300	200	400	100			300CANCELLER	Cancelleria e stampati	2.000,00	800,00	1.200,00	0,00
	300	200	400	200			300INFORMATI	Materiale di consumo per informatica	8.000,00	3.200,00	4.800,00	0,00
	300	200	400	300			300DIDATTICO	Materiale didattico, audiovisivo e	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00
	300	200	600				300A.BEN.N.S.	Altri prodotti (hardware, software, ecc.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	300	200					300R.CANCELL	Supporti Informatici e Cancelleria	15.000,00	6.000,00	9.000,00	0,00
Acquisto di servizi	305	100	700	500			305CONT.ENTI	Contributi ad Enti	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	100	700	500	90		305RIM.CONTR	Altri rimborsi, assegni e contributi	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
	305	100	750	100	0	0	305CON.S.ASR	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

								Previsione anno 2025	Ministeriale	Privati	Publici non ministeriali (Regione)
305	100	750	300	20	10	305CON.S.PRI	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
305	100	800	400	90		305SER.SA.PR	Altri servizi sanitari da privato	150.000,00	40.000,00	110.000,00	0,00
						305A.PRIV.IN	Altre prestazioni da privato	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	100			305PULIZIA	Altri servizi (pulizia)	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	250			305ASS.INFOR	Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	300			305TRASP.N.S	Servizi trasporti (non sanitario)	500,00	200,00	300,00	0,00
305	200	100	550	20		305A.PR.ASSI	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	27.000,00	10.800,00	16.200,00	0,00
305	200					305A.PUB.N.S.	Altri servizi Non sanitari da pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
305	100	100	600	30	15	305BANCARIE	Spese bancarie	1.000,00	400,00	600,00	0,00
305	200	100	600	30	30	305PUBBLICIT	Pubblicità ed inserzioni	170.000,00	48.000,00	122.000,00	0,00
305	200	100	600	30	35	305AL.LEGALI	Altre spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	600	30	40	305SP.POSTAL	Spese postali	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	600	30	45	305BOLLI.MAR	Bolli e marche	320,00	128,00	192,00	0,00
305						305IMP.BOLLO	IMPOSTE DI BOLLO	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	600	30	50	305AB.RIVIST	Abbonamenti e riviste	80.000,00	24.000,00	56.000,00	0,00
305	200	100	600	30	55	305SAL.AMMINI	Altre spese gen.amm.ve (traduzione, org. convegni,...)	70.000,00	28.000,00	42.000,00	0,00
305	200	100	600	30	60	305RIMB.PERS	Rimborsi personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	600	30	65	305AL.RIMB.RF	Altri rimborsi spese	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	100	600	30	90	305AL.N.S.PR	Altri servizi non sanitari da privato	300.000,00	80.000,00	220.000,00	0,00
305	200	200	200			305CON.N.S.P.	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soqgetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
305	200	200	300	10	5	305C.FISCALI	Consulenze Fiscali	2.500,00	1.000,00	1.500,00	0,00
305	200	200	300			305FORM-PRIV	Formazione da privato	500,00	200,00	300,00	0,00
Manutenzione e riparazione	310	100				310FABBRICAT	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0,00	0,00	0,00	0,00
	310	200	100			310IMP.TELEF	Impianti di trasmissione dati e telefoni	0,00	0,00	0,00	0,00
	310	200	200			310IMPIANTIST		0,00	0,00	0,00	0,00
	310	300				310ATT.SCIEN	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	175.000,00	30.000,00	145.000,00	0,00
	310	600	100			310ATTR.INFO	Attrezzature informatiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	310	600	200			310SOFTWARE.	Servizi manut software	0,00	0,00	0,00	0,00
	310	600	300			310A.MANUTEN	Altre manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	315	200	100			315NOL.SANIT	Canone noleggio apparecchiature sanitarie	170.000,00	48.000,00	122.000,00	0,00
	315	200	200	100		315H&SOFTWARE	Canoni Hardware e software	856.000,00	0,00	856.000,00	0,00
	315	200	200	200			Canoni Fotocopiatrici	0,00	0,00	0,00	0,00
	315	200	200	900			Canoni Noleggio Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri oneri	375	200				375PERD.CAMB	Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari	390	200	300	200	60	390SOPRA-B&S	Sopr. Pass v/terzi-acq. beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
	390	200	300	200	90	390SOPR.ALTR	Altre Sopravvenienze Passive v/Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale								4.576.429,62	1.564.728,00	2.981.701,62	30.000,00
Totale complessivo								13.842.037,92	6.736.076,76	7.075.961,16	30.000,00

Centro di Riferimento Oncologico di Aviano

Allegato 1

Piano triennale dei fabbisogni di personale 2025-2027

Tabelle del personale 2025

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Con DGR n. 2052 del 30.12.2024 rubricata “*LR 22/2019. Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale per l’anno 2025. Approvazione definitiva*” e successive indicazioni metodologiche per la redazione del Piano attuativo e Bilancio Preventivo 2025 fornite da ARCS con nota prot.n. 2320 del 16.01.2025 è stato definito il contesto di riferimento per la gestione delle risorse umane.

Le indicazioni operative fornite per la programmazione del personale prevedono la compilazione di apposite tabelle (tabelle 20 a,a1,a2,a3,b,c,d,e,f,f1,f2,g,h,m) e, in particolare, con riferimento alla tabella 20 A3 “relazione ” si illustrano i seguenti punti:

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

Si rimanda alla tabella 20 A – personale dipendente 31.12.2024

Programmazione strategica delle risorse umane

Le politiche assunzionali per l’anno 2025 verranno attuate nel rispetto del vincolo del tetto di spesa stabilito con D.G.R. n. 2052 del 30.12.2024, che per l’IRCCS CRO è stato quantificato nella misura di € 44.999.647,35.

Per questo Istituto i costi del personale proiettati al 31.12.2025, al netto delle detrazioni previste, comportano una spesa complessiva rispettosa del tetto stabilito per l’anno 2025, come si evince dalla tabella 20 H.

In merito alle nuove funzioni della Protonterapia prevista da Atto Aziendale la certificazione dettagliata dei costi stipendiali, dei relativi fondi e oneri e irap per il personale assunto per l’anno 2024 risulta evidenziata in una determina ricognitiva che si alleggerà al bilancio consuntivo anno 2024. Le assunzioni per l’anno 2025 trovano copertura nel tetto di spesa del corrente esercizio. 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 2025.

STATO DELL’ARTE

L’organico dell’Istituto a fine 2024 risulta complessivamente in aumento rispetto a quello dell’anno precedente: il totale complessivo al 31.12.2024 è pari a n.789 unità rispetto a n. 764 unità al 31.12.2023.

L’incremento di personale è riconducibile all’assunzione di n. 7 unità afferenti all’area della dirigenza e del comparto e di n. 18 unità afferenti all’area della ricerca.

Nonostante le molteplici procedure selettive attivate dall’Istituto nonché quelle espletate da ARCS, per quanto concerne il reclutamento di personale del comparto, non è stato possibile, per rinunce o non sufficienti candidati acquisire tutte le unità evidenziate nel piano di programmazione. Inoltre, le cessazioni non programmabili hanno ridotto gli esiti positivi prodotti dall’attivazione delle procedure per l’assunzione di personale soprattutto nell’ambito del comparto.

Per quanto riguarda il personale del ruolo sanitario e in particolare quello infermieristico, nel 2024, nonostante diverse procedure attivate sia a livello aziendale che regionale, non è stato possibile reclutare le 10 unità necessarie. Per il profilo di TSLB, nelle more del concorso ARCS che per l’Ente prevede un fabbisogno di n. 7 unità, è stato pubblicato nel mese di novembre un

avviso per l'assunzione di tale figura.

Il personale del ruolo tecnico ha registrato un incremento nell'organico a seguito dell'assunzione di n. 5 operatori tecnici specializzati.

Il personale del ruolo amministrativo ha avuto un incremento di n. 2 unità, tuttavia il fabbisogno richiede ulteriori unità peraltro previste nel PTFT. Tale personale è però soggetto al vincolo assunzionale così come previsto dalle indicazioni regionali e rilevato in tabella 20C dei rendiconti trimestrali.

Con riferimento al personale della ricerca, ad aprile 2024 si è completato 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) e si è proceduto inoltre a rimodulare il fabbisogno di personale a tempo determinato, come da richiesta della Direzione Scientifica del 27.3.2024. Si è quindi provveduto al necessario aggiornamento del PTFP 2024-2026 in sede di rendiconto trimestrale.

Per quanto riguarda la dirigenza area sanità, il numero dei dirigenti al 31.12.2024 risulta incrementato di solo n. 1 unità rispetto al 31.12.2023. Sono state espletate nel 2024 le procedure programmate nel PAO 2024 e alcuni concorsi, per la scarsità di alcuni profili specialistici (medicina trasfusionale, gastroenterologia, anestesia e rianimazione), sono andati deserti. Per tali profili si è provveduto ad indire nuovamente la procedura selettiva a fine 2024 o, in un'ottica di efficienza, efficacia ed economicità, a richiedere l'utilizzo di graduatorie concorsuali di altre aziende della regione FVG.

Nel corso del 2024 si è proceduto alla copertura delle SOC di Anestesia e Rianimazione, Fisica Sanitaria, Chirurgia Ginecologica Oncologica e di Anatomia Patologica e si sono attivate le procedure per la SOC di Chirurgia Oncologica Generale e per quella di Farmacia, che verranno espletate nel 2025.

Con decorrenza 01.09.2024 si è proceduto alla copertura di un posto di dirigente amministrativo resosi vacante per quiescenza e successivamente è stato affidato l'incarico di Direttore della SOC "Approvvigionamenti, economato e logistica".

Il personale dirigente amministrativo registra un decremento di n. 1 unità dirigenziale a fine 2024 che dovrà essere reintegrata nell'organico nel 2025, considerato il numero esiguo di dirigenti amministrativi.

MANOVRA 2025

La manovra del personale per l'anno 2025, nel limite del tetto di spesa assegnato all'Ente, conterrà le priorità di seguito indicate:

- 1) la presa in servizio del personale reclutato tramite procedure selettive effettuate nel corso dell'anno 2024 e il completamento della manovra prevista nel corrispondente PAO a cui non si è dato corso, compresa quella per l'assunzione di personale del comparto sanità – sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, la cui spesa troverà copertura negli appositi fondi per la ricerca.
- 2) residuale manovra evidenziata nelle tabelle PTFP 2025-2027 per l'anno 2025 sostanzialmente riconducibile al personale del ruolo della ricerca, nonché la sostituzione delle cessazioni non programmabili dell'anno 2025.

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

- a) nei primi mesi del 2025 si perfezioneranno le assunzioni effettuate nel 2024 con la presa in servizio di un ginecologo a tempo determinato e un medico di radioterapia assunto a tempo indeterminato.
- b) in merito al completamento della manovra 2024 non realizzata nel corso dell'anno si rappresenta che:
 - troverà realizzazione la copertura delle apicalità vacanti della SOC Farmacia e Chirurgia generale;
 - per i dirigenti medici si prevede di assumere 3 anestesisti (personale dirigente che nel 2024 non si è riusciti a reclutare), 2 chirurghi plastici per i quali sono state attivate le procedure di reclutamento a fine 2024 e 1 gastroenterologo, per il quale verrà attivata nel primo semestre la procedura di mobilità;
 - per 2 dirigenti fisici si procederà con il concorso già attivato nel 2024;
 - al fine di consolidare l'attività oncologica presso la nuova sede dell'Ospedale di Pordenone attraverso la presenza di una stabile funzione di coordinamento, si proporrà una modifica dell'Atto aziendale dell'Istituto prevedendo l'istituzione della SOSD "Oncologia Pordenone" e successiva attivazione dell'iter per la copertura della stessa;
 - per la dirigenza PTA si procederà:
 - all'espletamento della procedura e conseguente assunzione di un analista, autorizzato con nota del 23.08.2023 dalla DCSPS per le specifiche attività della Direzione scientifica, nei primi mesi del 2025 nonché entro fine anno del dirigente amministrativo autorizzato per la nuova funzione della Protonterapia, che nell'attuale contesto dell'attuazione della Proton risulta importante inserire nell'organizzazione dell'Ente;
 - entro l'anno con l'assunzione di un dirigente statistico per la Direzione Scientifica a seguito di rideterminazione della dotazione effettuata nell'anno 2024 dell'Istituto in sostituzione di un dirigente medico afferente la SOC di Epidemiologia Oncologica;
 - con l'attribuzione dell'incarico di direttore di SOC Epidemiologia Oncologica;
 - relativamente alla Protonterapia si prevede di completare l'organico definito ma non interamente coperto nel 2024 con l'assunzione di:
 - un dirigente amministrativo declinato nel successivo paragrafo "Personale amministrativo"
 - due dirigenti fisici a tempo indeterminato
 - due TSRM a tempo indeterminato

In riferimento al punto 1) per il PERSONALE DEL COMPARTO in merito al completamento della manovra 2024 prevista nel PTFP e non realizzata nel corso dell'anno, si rappresenta quanto segue per le diverse figure:

- infermieri: nel 2024, 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, che registra ad oggi una necessità di 10 unità. Pertanto, nelle more del concorso ARCS a tempo indeterminato, a novembre 2024 è stato indetto un ulteriore avviso per l'assunzione a tempo determinato di infermieri e si procederà con l'assunzione nei primi mesi del 2025 di n.5 unità;
- TSLB: nelle more del concorso ARCS è stato pubblicato, nel mese di novembre, un avviso

a seguito del quale sono state assunte n.7 unità di TSLB che prenderanno servizio nei primi mesi del 2025;

- TSRM: si prevede l'assunzione di n. 5 unità a tempo indeterminato entro l'anno 2025 a seguito di procedura ARCS, di cui 2 destinate alla Proton;
- si prevede la presa in servizio entro il primo trimestre di n. 2 collaboratori tecnico professionali – ingegneri biomedici a tempo indeterminato attraverso lo scorrimento di graduatoria ARCS;
- entro il primo semestre si darà corso alle procedure per l'acquisizione di n.2 figure di coadiutore amministrativo per ottemperare alla convenzione con il Servizio Collocamento Mirato sede di Pordenone in merito al reclutamento di cui alla L.68/99 e per ulteriori 2 figure di assistente amministrativo L.68/99 si procederà con apposito concorso nel corso dell'anno 2025;
- per il restante personale del ruolo amministrativo si rimanda all'apposito paragrafo;
- si procederà infine al completamento della manovra programmata nel 2024 per il personale del comparto sanità – sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria (20 unità complessive di cui 15 ricercatori a tempo determinato). Tale spesa trova copertura negli appositi fondi per la ricerca.

Con riferimento al punto 2), in merito alle residuali assunzioni programmate nel PTFP per l'anno 2025, si precisa che riguardano esclusivamente il personale del comparto sanità – sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria con una prevista manovra assunzionale di n. 20 unità totali (6 a tempo indeterminato e 14 a tempo determinato). La spesa per tali figure trova copertura negli appositi fondi per la ricerca per l'intero periodo contrattuale come risulta dalla nota prot. n. 1424 del 24.01.2025 della Direzione Scientifica.

Si riporta di seguito il dato delle cessazioni e si precisa che le cessazioni a tempo indeterminato ad oggi note per l'anno 2025 rappresentano quiescenze e gran parte delle cessazioni a tempo determinato verranno sostituite da personale a tempo indeterminato.

				CESSAZIONI 2025			
				TESTE			
CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	T.IND.	TD	TOT	
COMPARTO	SANITARIO	Operatori	Infermiere generico				
			Infermiere	1	5	6,00	
			Tecn.prev.Ambiente e nei Luoghi di Lavoro		1	1,00	
			Tecn.San.Laboratorio Biomedico				
			Tecn.San.Radiologia Medica	3		3,00	
			Tecn.San.Laboratorio Biomedico senior	2		2,00	
	RUOLO SANITARIO Totale				6	6	12
	SOCIO	Operatori	Operatore Socio Sanitario			5	5
		Prof. sal. funz.	Assistente sociale				
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale					5	5
		Operatori	Coadiutore Amministrativo Senior			6	6
		Assistenti	Assistente Amministrativo	1			1
			Collaboratore Amministrativo professionale				
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale				1	6	7
			Operatore Tecnico Addetto assistenza	1			1
		Operatori	Operatore Tecnico Specializzato			2	2
		Prof. sal. funz.	Collaboratore Tecnico Professionale	1			1
RUOLO TECNICO Totale				2	2	4	
		Assistente Religioso					
RUOLO PROFESSIONALE Totale							
TOTALE CONTRATTO COMPARTO				9	19	28	
DIRIGENZA PTA	AMM.VO		Dirigenti Amministrativi	1		1	
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale				1		1
	RUOLO TECNICO Totale						
			Ingegneri		1	1	
	RUOLO PROFESSIONALE Totale					1	1
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				1	1	2	
DIR. AREA SANITA'	SANITARIO		Medici	1	9	10	
			Biologi	1	1	2	
			Psicologi				
	RUOLO SANITARIO Totale				2	10	12
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'				2	10	12	
RICERCA SANITARIA	D	collaboratore prof.le - ricerca sanitaria			2	2	
	Ds	ricercatore sanitario					
	RICERCA Totale					2	2
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA					2	2	
TOTALE COMPLESSIVO				12	32	44	

La manovra sopra rappresentata, indicativa per l'anno 2025, 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 20B, il calcolo sul totale del personale dipendente alla data del 31.12.2024 e 31.12.2025 evidenzia il superamento del vincolo di n. 11 unità, che risulta giustificato per n. 8 persone del comparto e n. 2 della dirigenza come di seguito specificato in dettaglio:

- 1 collaboratore e 2 assistenti amministrativi sono assunzioni a tempo indeterminato già autorizzate in deroga dalla Regione nel corso del 1° trimestre 2024 per inderogabili necessità in sostituzione di assenze pluriennali, giustificate da diritto contrattuale, per le quali non si è riusciti a portare a termine il percorso di sostituzione per assenza di graduatoria disponibile (nel caso del collaboratore) ma anche per mancata disponibilità della graduatoria concorsuale ARCS di assistente (ad oggi il concorso ancora in fase di espletamento). Si procederà nel 2025 con un avviso per collaboratore dell'area economico per integrare il personale mancante e si assumeranno gli assistenti dal concorso in fase di espletamento da parte di ARCS;
- 2 coadiutori amministrativi e n. 2 assistenti amministrativi in attuazione degli obblighi assunzionali ex legge n.68/99;
- 2 assistenti amministrativi in sostituzione di 2 interinali attualmente presenti nell'Ente;
- 2 collaboratori amministrativi sono previsti come variazione quali-quantitativa nel PTFP 2025 al posto di 3 coadiutori amministrativi previsti in cessazione. La graduatoria ARCS del concorso espletato nel 2024 non ha raggiunto il fabbisogno per le assunzioni previste ed autorizzate per l'anno 2024 e quindi si rende assolutamente necessario, in attesa del nuovo concorso a tempo indeterminato, procedere con l'assunzione di unità a Tempo Determinato dalla graduatoria dell'avviso pubblico in fase di espletamento presso questo Istituto per permettere alle strutture amministrative il rispetto delle scadenze giuridiche, fiscali e contributive;
- 1 dirigente amministrativo previsto per la Protonterapia è già stato autorizzato nel I rendiconto trimestrale 2023 dalla Direzione Centrale Salute. L'assunzione è stata procrastinata nel tempo, ma l'attuale progressione dei lavori per la Proton rende necessario inserire nell'organico il dirigente, con conseguente aumento dei relativi fondi contrattuali a decorrere dalla data di inizio servizio;
- 1 dirigente a tempo determinato per l'ufficio personale. La figura del Dirigente Amministrativo è in sostituzione di altro dirigente assente dal servizio per aspettativa a decorrere dal mese di dicembre 2024. La posizione da sostituire è di fondamentale importanza per permettere che il personale del comparto abbia un diretto supporto per la corretta gestione e per il rispetto delle scadenze economiche, normative e previdenziali di competenza della SOC Affari Generali, Legali e Gestione Risorse Umane, nonché la gestione economico-stipendiale di tutto il personale dipendente dell'Istituto. Si precisa che la Struttura suddetta, che in altre realtà regionali è composta da almeno 2 Strutture Complesse, è retta da un solo dirigente - direttore della SOC stessa e allo stato attuale non vi sono incarichi di funzione organizzativa all'interno della SOC.

Per un dirigente amm.vo in sede di preventivo 2025 si evidenzia la proposta di variazione del PTFP e per tale figura di nuova istituzione è stata prevista la spesa e il relativo incremento dei fondi, con i valori stabiliti dalla Direzione Centrale e Salute.

Come si rileva dalle specifiche tabelle allegate, la dotazione effettiva di dirigenti amministrativi dell'Istituto è pari a n. 7 unità, in un contesto organizzativo di articolazioni molto complesse rispetto alle altre Aziende del SSR.

A titolo esemplificativo, è presente un'unica SOC Affari Generali, Legali e Gestione Risorse Umane, alla quale afferiscono una molteplicità ed eterogeneità di funzioni che nelle Aziende Regionali è assicurata da almeno n. 2 strutture complesse ma che i numeri dei dirigenti del CRO non permettono di attuare. Il contesto peculiare dell'Istituto non consente quindi processi di riorganizzazione interni idonei a colmare il vuoto che si determinerà nel medio – lungo periodo in

conseguenza della suddetta assenza prolungata.

Come già rappresentato in tutti gli atti programmatici e nei report 2024, preme altresì evidenziare come il vincolo riferito al personale amministrativo stabilito dalla direttive regionali rende critico per l'Istituto fornire adeguato supporto al ruolo istituzionale della Direzione Scientifica nelle molteplici attività necessarie per raggiungere gli ulteriori obiettivi delineati dalla normativa di riordino degli IRCCS, che impongono adempimenti numerosi e complessi anche in ambito amministrativo.

La specificità degli IRCCS richiede investimenti ed acquisizioni di risorse (umane e strumentali) nell'ambito di attività amministrativa sempre più specialistiche.

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.

Il significativo incremento di attività necessarie a supportare l'attività ricerca dell'Istituto necessita di professionalità adeguate, di cui l'Istituto dispone in misura non sufficiente. L'inserimento di un dirigente amministrativo nell'organico consentirà di allocare parte delle suddette attività presso la Direzione Scientifica, decomprimendo le SOC Approvvigionamenti, Economato e Logistica e SOC Affari generali, legali e Gestione Risorse Umane, che non sono nelle condizioni di garantire il presidio degli adempimenti e l'implementazione delle procedure finalizzate alla realizzazione degli obiettivi tecnico-scientifico dei progetti. La SOC Approvvigionamenti, Economato è inoltre fortemente impegnata nelle attività connesse agli investimenti PNC e PNRR (edili impiantistici e sostituzione grandi apparecchiature) e nell'attività di internalizzazione di una discreta massa di attività finora svolta da ARCS relativamente alle procedure di gara e pertanto l'acquisizione del dirigente amministrativo garantirebbe una razionale distribuzione del carico di lavoro e migliore sinergia tra le strutture aziendali.

Oltre al suindicato Dirigente Amministrativo, si ribadisce la necessità di assumere almeno 5 unità del personale del comparto sostanzialmente attribuibili al potenziamento delle attività dell'area della Direzione scientifica, che ad oggi ricadono sulle Strutture sopra richiamate nonché sull'Ufficio Formazione. Queste unità consentirebbero di adeguare l'assetto amministrativo al potenziamento importante dell'area della ricerca anche alla luce dell'ulteriore incremento previsto nel PTFP 2025-2027, che solo per il 2025 è di 40 unità rispetto a quelle già in servizio.

Al riguardo, si precisa che nel PTFP 2025-2027, rispetto alla manovra prevista nel 2024, si è ridotto il numero di amministrativi ipotizzati, inserendo solo quelli strettamente necessari per garantire il supporto amministrativo alle attività essenziali in essere, considerato il vincolo per l'acquisizione di tale personale.

In conclusione, si rileva che l'Ente ha sempre dato priorità all'assunzione di personale sanitario e la necessità di incrementare il personale amministrativo oltre il vincolo non determina contrazione nelle assunzioni di altro personale, nascendo prevalentemente dalla prioritaria esigenza di far fronte ad assenze lunghe di personale in aspettativa che anticipano uscite definitive dall'Istituto e che, in un Ente come il Cro, dove i numeri di personale sono ridotti, determinano un'incidenza importante sull'attività ordinaria e non consentono quindi di supportare adeguatamente in tutti gli ambiti il personale della ricerca.

Valorizzazione del personale

L'Ente, nell'ottica della puntuale applicazione degli istituti giuridici ed economici di valorizzazione

del personale così come previsto dai rispettivi CCNL delle diverse aree (attribuzione degli incarichi del comparto e della dirigenza, progressioni economiche) e utilizzando quota parte delle risorse regionali attribuite con la perequazione con il PTFP 2025-2027 si impegnerà a concludere le procedure iniziate nel 2025 e in particolare:

- a) bandire entro il primo semestre 2025 gli incarichi dirigenza PTA mappati residui rispetto a quelli apicali già attribuiti a fine anno 2024;
- b) assegnare gli incarichi per il personale del comparto mappati e graduati a fine 2024 entro il primo semestre 2025;
- c) mappare gli incarichi per il personale della ricerca con successiva assegnazione entro l'anno 2025.

Si procederà altresì alla conclusione della procedura per l'assegnazione dei differenziali economici di professionalità dell'anno 2024 al personale del Comparto Ricerca assunto mediante procedure concorsuali a decorrere dal dicembre 2022.

Esternalizzazione servizio

Con l'avvio del servizio di ristorazione a ridotto impatto ambientale e prestazioni accessorie per gli Enti del SSR della Regione Friuli Venezia Giulia, con deliberazione del Direttore Generale n. 642 del 31.12.2024 è stato previsto, a partire dall'anno 2025 e per un periodo di 72 mesi, il distacco funzionale tramite l'istituto dell'assegnazione temporanea di n. 2 unità di Operatori Tecnici Specializzati – Cuochi assunti a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 23-bis, comma 7, D.Lgs. 30 marzo 2011 n. 165 e s.m.i. con decorrenza dal 01.01.2025;

Considerato che il personale rimane alle dipendenze dell'Istituto sia sotto il profilo giuridico che sotto il profilo economico, il trattamento economico fondamentale ed accessorio previsto dal Contratto Collettivo del comparto sanità, ricadranno secondo competenza sul bilancio e sui fondi aziendali con rimborso da parte della Ditta. Pertanto, essendo il distacco temporaneo non si ritiene di decurtare i relativi fondi per le n.2 unità interessate ma di congelare le quote spettanti ai dipendenti.

Dai conteggi effettuati dall'Istituto, si rileva che l'adesione al contratto di esternalizzazione della mensa non comporterà costi superiori a quelli che si sarebbero dovuti sostenere con la gestione interna della stessa. Di un tanto è stata data evidenza nel verbale n.20 del 5 novembre 2024 del Collegio Sindacale.

Stabilizzazioni

Per quanto riguarda le procedure di stabilizzazione del personale del comparto ex art. 1 c. 268 L.234/2021, dalla ricognizione effettuata con riferimento al personale precario attualmente in servizio risultano stabilizzabili nel corso del 2025 un'unità infermieristica e n. 2 OSS.

L'Istituto si riserva di emettere i bandi per la stabilizzazione nel corso dell'anno, nei limiti delle risorse disponibili e delle facoltà assuntive complessive.

Personale somministrato

Nel 2025 si attuerà una ulteriore contrazione di personale interinale rispetto a quella effettuata nel 2024, per la cessazione del personale adibito all'attività del servizio mensa contestualmente all'affidamento del servizio di ristorazione del CRO alla gestione CAMST dal 01.01.2025 e per la cessazione di n. 2 unità di personale amministrativo a fronte di assunzioni a tempo determinato.

Piano triennale del fabbisogno 2025-2027

Rispetto alla predisposizione del PTFP 2025-2027 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 7.2 "Piano triennale dei fabbisogni di Personale (PTFP) 2025-2027" 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. Per il biennio 2026-2027, 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 2026 e 2027 quale sostanziale espressione della situazione esistente al 31 dicembre 2025 e dei relativi costi, incrementati della dotazione prevista per il comparto ricerca che ha apposito finanziamento.

Il PTFP dettagliato nelle tabelle 20 sarà aggiornato e adottato annualmente per una programmatica copertura del fabbisogno di personale, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili.

Prestazioni aggiuntive

L'Istituto, per l'anno 2025, 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.

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 e l'importo pari allo 0,22% del monte salari 2018 della dirigenza PTA per un ammontare complessivo di € 2.015,28, come da indicazioni ARCS non vanno previsti come accantonamento nel bilancio di previsione 2025 ma sono stati riportati nelle righe indicate della tabella 20H al fine della verifica del tetto di spesa.

PNRR

La tabella 3 – "Finalizzazioni extrafondi - finanziamenti ripartiti" ha previsto al n.16 la 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", stanziando per l'Ente la quota di € 95.000,00, che copre la spesa per l'anno 2025 del dirigente ingegnere clinico assunto a tempo determinato il 18.09.2023 per le attività svolte nell'ambito suddetto.

T.20A - PTFP 2025

CONTRATTO	RUOLO	ANVA	PROFILLO	rilevato al 31.12.2024												Sima costi a regime Proposta PTFP 2025 (*)	Sima costi temporizzati Proposta PTFP 2025 (**)
				TESTE			TESTE FTE			TESTE			TESTE FTE				
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.	TOT.		
	PROFILA		Prof. sal. inv. Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico Assistente Religioso Specialista della comunicazione istituzionale E.Q. Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubbl. E.Q.	506	28		534	469,65	26,00	497,65	587	12	600	520,65	13,00	533,65	17.938.806,91
	RUOLO PROFESSIONALE Totale																259.931,14
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale			7			7	5,00		5,00	9	1	10	7,00	1,00	8,00	459.851,04
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale																
	RUOLO TECNICO Totale			2			2	2,00		2,00	4		4	4,00		4,00	2.108.277,80
	RUOLO TECNICO Totale																
	PROFESSIONALE		Archivista Avvocato E Procuratore Legale Ingegnere	2,00	1,00	3	3	2,00	1,00	3,00	2	1	3	2,00	1,00	3,00	225.196,32
	RUOLO PROFESSIONALE Totale			2	1	3	3	2,00	1,00	3,00	2	1	3	2,00	1,00	3,00	225.196,32
	RUOLO PROFESSIONALE Totale			11	1	12	12	9,00	1,00	10,00	15	2	17	13,00	2,00	15,00	991.976,07
	RUOLO PROFESSIONALE Totale			114	12	126	126	111,00	11,17	122,17	129	8	137	126,00	7,17	133,17	10.489.607,15
	DIR. AREA SANITA'		Medico Odonciantista Virologo Biologo Chimico Dirigente delle Professioni Sanitarie Farmacista Fisico Psicologo	18	1	19	19	18,00	1,00	19,00	19		19	19,00		19,00	1.591.369,45
	RUOLO SANITARIO Totale			18	1	19	19	18,00	1,00	19,00	19		19	19,00		19,00	1.591.369,45
	RUOLO SANITARIO Totale			1		1	1	1,00		1,00	1		1	1,00		1,00	87.307,33
	RUOLO SANITARIO Totale			2		2	2	2,00		2,00	2		2	2,00		2,00	128.265,44
	RUOLO SANITARIO Totale			5		5	5	5,00		5,00	6		6	6,00		6,00	487.832,48
	RUOLO SANITARIO Totale			9		9	9	9,00		9,00	13		13	13,00		13,00	1.037.415,78
	RUOLO SANITARIO Totale			2		2	2	2,00		2,00	3		3	3,00		3,00	882.510,03
	RUOLO SANITARIO Totale			151	13	164	164	148,00	12,17	160,17	172	8	180	169,00	7,17	176,17	14.579.105,07
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale		Dirigenti Assistenti sociali														
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale			151	13	164	164	148,00	12,17	160,17	172	8	180	169,00	7,17	176,17	14.579.105,07
	TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'			16	23	39	39	15,00	2,00	17,00	20	34	54	19,00	34,00	53,00	2.033.165,62
	RICERCA SANITARIA		Collaboratore profilo - ricerca sanitaria Ricerca sanitaria	25	12	37	37	23,00	12,00	35,00	28	34	62	26,00	34,00	60,00	2.694.115,74
	TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA			41	35	76	76	38,00	34,00	72,00	48	68	116	48,00	68,00	118,00	4.787.281,36
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			709	77	786	786	664,65	76,17	740,82	792	90	885	747,65	89,17	836,82	37.897.163,33
	Fondi contrattuali		Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022 Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022 oneri/cente														2.087.710,97
	Fondi contrattuali		Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020 e art. 52 CCNL 16/7/2024 Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020 e art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														1.665.652,57
	Fondi contrattuali		Fondo art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														1.324.206,45
	Fondi contrattuali		Fondo art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														296.572,05
	Fondi contrattuali		Fondo art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														101.300,08
	Fondi contrattuali		Fondo art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														141.067,04
	Fondi contrattuali		Fondo art. 52 CCNL 16/7/2024 oneri/cente														3.371,00
	Fondi contrattuali		Fondo art. 74 CCNL 23/01/2024 oneri/cente														560.319,08
	Fondi contrattuali		Fondo art. 74 CCNL 23/01/2024 oneri/cente														687.492,03
	Fondi contrattuali		Fondo art. 74 CCNL 23/01/2024 oneri/cente														1.638.798,07
	TOTALE FONDI CONTRATTUALI			709	77	786	786	664,65	76,17	740,82	792	90	885	747,65	89,17	836,82	11.815.999,03
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			709	77	786	786	664,65	76,17	740,82	792	90	885	747,65	89,17	836,82	51.080.975,67
	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			709	77	786	786	664,65	76,17	740,82	792	90	885	747,65	89,17	836,82	49.113.157,36

(*) In quadratura con voci di bilancio BA2080 + YA0020 TAB. T.20C
 (**) In quadratura con voci di bilancio BA2080 + YA0020 TAB. T.20H al netto degli oneri su prestazioni aggiuntive

profilo di nuova istituzione

T.20A1 - PTFP 2026

PROPOSTA PTFP 2026										Stima costi a regime proposta PTFP 2026		
CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	TESTE		TESTE FTE			TOT			
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.		
		Operatori	Infermiere generico	3			3	3,00			3,00	
		Assistenti	Puericultrice	1			1	1,00			1,00	105.778,80
			Infermiere Generico Senior									35.044,03
			Infermiere Psichiatrico Senior									
			Puericultrice Senior									
			Assist. Sanitario									
			Dietista									
			Educatore Professionale									
			Fisioterapista									
			Igienista Dentale									
			Infermiere	200	3		203	178,33	3,00		181,33	6.975.424,66
			Infermiere pediatrico									
			Logopedista									
			Massaggiatore Non Vedente									
			Odontotecnico									
			Ortottista									
			Ostetrica									
			Ottico									
			Podologo									
			Tecn.Audiometrista									
			Tecn.Audioprotesista									
			Tecn.Fisiopatologia Cardiocirc. e Perfusione Cardiov.									
			Tecn.Neurofisiopatologia									
			Tecn.Ortopedico									
			Tecn.prev.Ambiente e nei Luoghi di Lavoro	2			2	2,00			2,00	70.088,06
			Tecn.Riabilitazione psichiatrica									
			Tecn.San.Laboratorio Biomedico									
			Tecn.San.Radiologia Medica	51	1		52	49,57	1,00		50,57	1.775.358,07
			Tecn.San.Radiologia Medica	51			51	49,50			49,50	1.754.692,41
			Terap.Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva									
			Terapista occupazionale									
			Tecn.prev.Ambiente e nei Luoghi di Lavoro senior									
			Tecn.Audiometrista senior									
			Tecn.San.Laboratorio Biomedico senior	4			4	4,00			4,00	142.427,71
			Tecn.San.Radiologia Medica senior	2			2	2,00			2,00	70.088,06
			Assist. Sanitario senior									
			Tecn.Neurofisiopatologia senior									
			Ostetrica senior									
			Fisioterapista senior									
			Infermiere Senior									
			Assist. Sanitario E.Q.	4			4	3,83			3,83	136.580,78
			Dietista E.Q.									
			Educatore Professionale E.Q.									
			Fisioterapista E.Q.									
			Igienista Dentale E.Q.									
			Infermiere E.Q.									
			Infermiere pediatrico E.Q.									
			Logopedista E.Q.									
			Massaggiatore Non Vedente E.Q.									

TO

CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	TESTE				TESTE FTE				Stima costi a regime proposta PTFP 2026
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.	TOT	
COMPAR		Elevata qualificazione	Odontotecnico E.Q. Ortottista E.Q. Ostetrica E.Q. Ottico E.Q. Podologo E.Q. Tecn.Audiometrista E.Q. Tecn.Audioprotesista E.Q. Tecn.Fisiopatologia Cardiocirc. e Perfusione Cardiov. E.Q. Tecn.Neurofisiopatologia E.Q. Tecn.Ortopedico E.Q. Tecn.prev.Ambiente e nei Luoghi di Lavoro E.Q. Tecn.Riabilitazione psichiatrica E.Q. Tecn.San.Laboratorio Biomedico E.Q. Tecn.San.Radiologia Medica E.Q. Terap.Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva E.Q. Terapistia occupazionale E.Q.	318	4	4	322	293,23	4,00	297,23	11.065.482,58	
	RUOLO SANITARIO Totale			72	4	4	76	69,83	4,00	73,83	2.113.311,75	
	SOCIO SANIT.	Operatori	Operatore Socio Sanitario									
		Prof. sal. funz.	Assistente sociale									
		E.Q.	Assistente sociale Senior									
			Assistente sociale E.Q.									
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale				72	4	4	76	69,83	4,00	73,83	2.113.311,75
	AMM.VO	Pers. Supporto	Commissario									
		Operatori	Coadiutore Amministrativo		8				7,67		7,67	216.409,19
		Assistenti	Assistente Amministrativo Senior		5				4,83		4,83	143.262,56
			Assistente Amministrativo		52				48,00		48,00	1.526.034,85
		Prof. sal. funz.	Collaboratore Amministrativo professionale		32				29,50		29,50	1.091.477,14
		E.Q.	Collaboratore Amministrativo professionale Senior		2				1,00		1,00	36.176,19
			Collaboratore Amministrativo professionale E.Q.									
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale				99			99	91,00		91,00	3.013.359,93
		Pers. Supporto	Aus.Spec.Serv.Socio-Assistenziali		13				12,40		12,40	348.302,13
			Aus.Spec.Serv.Tec.Economici									
		Operatori	Operatore Tecnico		20				19,53		19,53	548.640,91
			Operatore Tecnico Addeito assistenza		1				0,83		0,83	23.340,38
		Operatori	Operatore Tecnico Specializzato		13	4			13,00	4,00	17,00	507.370,21
			Assistente di Studio Odontoiatrico									
		Assistenti	Assistente Informatico		3				3,00		3,00	94.880,31
			Assistente Tecnico		5				4,83		4,83	155.870,65
	Prof. sal. funz.	Operatore Tecnico Specializzato Senior		4				4,00		4,00	131.905,20	
	E.Q.	Collaboratore Tecnico Professionale		9				9,00		9,00	309.351,51	
		Collaboratore Tecnico Professionale Senior										
		Collaboratore Tecnico Professionale E.Q.										
RUOLO TECNICO Totale				68	4		72	66,59	4,00	70,59	2.119.661,30	
PROF.LE	Assistenti	Assistente dell'informazione										
	Prof. sal. funz.	Specialista della comunicazione istituzionale										
		Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico										
		Assistente Religioso										
	E.Q.	Specialista della comunicazione istituzionale E.Q.										
		Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubbl. E.Q.										

CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	TESTE				TESTE FTE			Stima costi a regime proposta PTFP 2026			
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.		TOT		
DIRIGENZA PTA	TOTALE CONTRATTO COMPARTO													
	RUOLO PROFESSIONALE Totale													
	AMM.VO		Dirigente Amministrativo	557	12		569	520,65	12,00				532,65	18.311.815,55
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale			9	1		10	7,00	1,00				8,00	512.965,89
	SOCIO SANITARIO			9	1		10	7,00	1,00				8,00	512.965,89
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale													
	TECNICO			1			1	1,00					1,00	61.636,16
	Statistico			3			3	3,00					3,00	192.078,35
	RUOLO TECNICO Totale			4			4	4,00					4,00	253.714,51
	PROFESSIONALE													
Architetto														
Avvocato E Procuratore Legale			2	1		3	2,00	1,00				3,00	225.295,68	
RUOLO PROFESSIONALE Totale			2	1		3	2,00	1,00				3,00	225.295,68	
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA			15	2		17	13,00	2,00				15,00	991.976,07	
DIR. AREA SANITA'	Medico			129	8	3	140	126,00	7,17	3,00		136,17	11.103.587,17	
	Odontoiatria													
	Veterinario													
	Biologo			19			19	19,00					19,00	1.623.632,14
	Chimico			1			1	1,00					1,00	87.307,33
	Dirigente delle Professioni Sanitarie			2			2	2,00					2,00	128.266,44
	Farmacista			6			6	6,00					6,00	487.832,48
	Fisico			13			13	13,00					13,00	1.031.415,78
	Psicologo			2			2	2,00					2,00	154.287,43
	RUOLO SANITARIO Totale			172	8	3	183	169,00	7,17	3,00			179,17	14.616.328,78
SOCIO SANITARIO														
Dir.prof. Assistente sociale														
RUOLO SOCIO SANITARIO Totale														
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'			172	8	3	183	169,00	7,17	3,00			179,17	14.616.328,78	
RICERCA SANITARIA	D		Collaboratore prof.le - ricerca sanitaria	20	41		61	19,00	41,00			60,00	2.604.030,86	
	Ds		Ricercatore sanitario	28	41		69	26,00	41,00			67,00	3.408.932,39	
RICERCA Totale			48	82		130	45,00	82,00				127,00	6.012.963,25	
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA			48	82		130	45,00	82,00				127,00	6.012.963,25	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			792	104	3	899	747,65	103,17	3,00			853,82	39.933.083,65	
Fondi contrattuali	Comparto													
	Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022													2.087.710,97
	Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022													1.665.652,57
	oneri c/ente													1.324.206,45
	Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020 e art. 52 CCNL 16/7/2024													296.572,05
Dirigenza PTA														
Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020 e Art. 52 CCNL 16/7/2025														101.300,06
oneri c/ente														141.091,00
Fondo art. 72 CCNL 23/01/2024														3.312.956,75
Dirigenza area sanità														
Fondo art. 73 CCNL 23/01/2024														560.219,08
Fondo art. 74 CCNL 23/01/2024														687.492,03
oneri c/ente														1.638.798,07
TOTALE FONDI CONTRATTUALI			792	104	3	899	747,65	103,17	3,00			853,82	11.815.999,03	
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			792	104	3	899	747,65	103,17	3,00			853,82	51.749.082,68	

CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	TESTE				TESTE FTE				Stima costi a regime proposta PTFP 2027			
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.	TOT				
COMP		Elevata qualificazi	Ottolista E.Q.												
	Ostetrica E.Q.														
	Ottico E.Q.														
	Podologo E.Q.														
	Tecn.Audiometrista E.Q.														
	Tecn.Audioprotesita E.Q.														
	Tecn.Fisiopatologia Cardiocirc. e Perfusioni Cardiovasc. E.Q.														
	Tecn.Neurofisiopatologia E.Q.														
	Tecn.Ortopedico E.Q.														
	Tecn.prev.Ambiente e nei Luoghi di Lavoro E.Q.														
	Tecn.Riabilitazione psichiatrica E.Q.														
	Tecn.San.Laboratorio Biomedico E.Q.														
	Tecn.San.Radiologia Medica E.Q.														
	Terap.Neuro e Psicomotricita' dell'Eta' Evolutiva E.Q.														
	Terapista occupazionale E.Q.														
	RUOLO SANITARIO Totale				318	4		322	293,23	4,00		297,23		11.065.482,58	
	SOCIO SANIT.		Operatori	Operatore Socio Sanitario		72	4		76	69,83	4,00		73,83		2.113.311,75
			Prof. sal. funz. E.Q.	Assistente sociale Senior											
				Assistente sociale E.Q.											
	RUOLO SOCIO SANITARIO Totale				72	4		76	69,83	4,00		73,83		2.113.311,75	
AMM.VO	Pers. Supporto	Commissario		8			8	7,67			7,67		216.409,19		
	Operatori	Coadiutore Amministrativo		5			5	4,83			4,83		143.262,56		
	Assistenti	Assistente Amministrativo		52			52	48,00			48,00		1.526.034,85		
	Prof. sal. funz. E.Q.	Collaboratore Amministrativo professionale Senior		32			32	29,50			29,50		1.091.477,14		
		Collaboratore Amministrativo professionale Senior		2			2	1,00			1,00		36.176,19		
		Collaboratore Amministrativo professionale E.Q.													
RUOLO AMMINISTRATIVO Totale				99			99	91,00			91,00		3.013.359,93		
TECNICO	Pers. Supporto	Aus.Spec.Serv.Socio-Assistenziali		13			13	12,40			12,40		348.302,13		
		Aus.Spec.Serv.Tec.Economici													
	Operatori	Operatore Tecnico		20			20	19,53			19,53		548.640,91		
		Operatore Tecnico Addeito assistenza		1			1	0,83			0,83		23.340,38		
		Operatore Tecnico Specializzato		13	4		17	13,00	4,00		17,00		507.370,21		
		Assistente di Studio Odontoiatrico													
		Assistente Informatico		3			3	3,00			3,00		94.880,31		
		Assistente Tecnico		5			5	4,83			4,83		155.870,65		
		Operatore Tecnico Specializzato Senior		4			4	4,00			4,00		131.905,20		
		Collaboratore Tecnico Professionale		9			9	9,00			9,00		309.351,51		
RUOLO TECNICO Totale				68	4		72	66,59	4,00		70,59		2.119.661,30		
PROFLE	Assistenti	Assistente dell'informazione													
	Prof. sal. funz. E.Q.	Specialista della comunicazione istituzionale													
		Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubblico													
		Assistente Religioso													
	E.Q.	Specialista della comunicazione istituzionale E.Q.													
		Specialista nei rapporti con i media - giornalista pubbl. E.Q.													
RUOLO PROFESSIONALE Totale															

CONTRATTO	RUOLO	AREA	PROFILO	TESTE				TESTE FTE				Stima costi a regime proposta PTFP 2027	
				TI	TD	UNIV.	TOT.	TI	TD	UNIV.	TOT		
TOTALE CONTRATTO COMPARTO													
	AMM.VO		Dirigente Amministrativo	557	12		569	520,65	12,00			532,65	18.311.815,55
RUOLO AMMINISTRATIVO Totale				9	1		10	7,00	1,00			8,00	512.965,89
SOCIO SANITARIO Sociologo				9	1		10	7,00	1,00			8,00	512.965,89
RUOLO SOCIO SANITARIO Totale													
	TECNICO		Analista	1			1	1,00				1,00	61.636,16
			Statistico	3			3	3,00				3,00	192.078,35
RUOLO TECNICO Totale				4			4	4,00				4,00	253.714,51
PROFESSIONALE													
			Avvocato E Procuratore Legale	2	1		3	2,00	1,00			3,00	225.295,68
			Ingegnere	2	1		3	2,00	1,00			3,00	225.295,68
RUOLO PROFESSIONALE Totale				15	2		17	13,00	2,00			15,00	991.976,07
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA													
			Medico	129	8	3	140	126,00	7,17	3,00		136,17	11.103.587,17
			Odontoiatria										
			Veterinario	19			19	19,00				19,00	1.623.632,14
			Biologo	1			1	1,00				1,00	87.307,33
			Chimico	2			2	2,00				2,00	128.266,44
			Dirigente delle Professioni Sanitarie	6			6	6,00				6,00	487.832,48
			Farmacista	13			13	13,00				13,00	1.031.415,78
			Fisico	2			2	2,00				2,00	154.287,43
			Psicologo										
RUOLO SANITARIO Totale				172	8	3	183	169,00	7,17	3,00		179,17	14.616.328,78
SOCIO SANITARIO Dir.prof. Assistente sociale													
RUOLO SOCIO SANITARIO Totale													
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'													
	D		Collaboratore prof.le - ricerca sanitaria	172	8	3	183	169,00	7,17	3,00		179,17	14.616.328,78
	Ds		Ricercatore sanitario	20	41		61	19,00	41,00			60,00	2.604.030,86
				28	41		69	26,00	41,00			67,00	3.408.932,39
RICERCA Totale				48	82		130	45,00	82,00			127,00	6.012.963,25
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				48	82		130	45,00	82,00			127,00	6.012.963,25
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE													
			Fondo art. 102 CCNL 02/11/2022	792	104	3	899	747,65	103,17	3,00		853,82	39.933.083,65
			Fondo art. 103 CCNL 02/11/2022										2.087.710,97
			oneri c/ente										1.665.652,57
			Fondo art. 90 CCNL 17/12/2020 e art. 52 CCNL 16/7/2024										1.324.206,45
			Fondo art. 91 CCNL 17/12/2020 e Art. 52 CCNL 16/7/2024										296.572,05
			oneri c/ente										101.300,06
			Fondo art. 72 CCNL 23/01/2024										141.091,00
			Fondo art. 73 CCNL 23/01/2024										3.312.956,75
			Fondo art. 74 CCNL 23/01/2024										560.219,08
			oneri c/ente										687.492,03
			oneri c/ente										1.638.798,07
TOTALE FONDI CONTRATTUALI				792	104	3	899	747,65	103,17	3,00		853,82	11.815.999,03
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				792	104	3	899	747,65	103,17	3,00		853,82	51.749.082,68

T.20A - RELAZIONE SU proposta PTFP 2025

**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
a	Rappresentazione della consistenza del personale al 31 dicembre dell'anno precedente	Vedi Tab. 20A
	Programmazione strategica delle risorse umane tenendo conto	si rimanda alla relazione sul personale allegata
	1) della capacità assunzionale in riferimento al tetto di spesa assegnato;	
	2) della stima del trend delle cessazioni note e presunte;	
b	3) delle azioni di riorganizzazione che impattano sull'impiego di personale;	
	4) dei percorsi di riqualificazione del personale e dei passaggi all'interno della medesima area tra profili diversi	
	5) della possibilità di stabilizzazione del personale in possesso dei requisiti di legge	
c	Strategia e modalità di copertura del fabbisogno	si rimanda alla relazione sul personale allegata

T.20B - Vincoli assunzionali personale amministrativo

Parametro consistenza numerica

tot. personale ruolo amm.vo al 31.12.2025	109,00
tot. personale ruolo amm.vo al 31.12.2024	98,00
	11,00
	attenzione!

Qualora non sia rispettato il parametro dettagliare gli incrementi

Profilo	nr. teste	Motivazioni	Obiettivi	Impatto economico
Assistente amministrativo	2	Assunzioni L.68/99 dovute per legge	si rimanda alla relazione sul personale allegata	10.308,04
Coadiutore amministrativo	2	Assunzioni L.68/99 dovute per legge	si rimanda alla relazione sul personale allegata	39.259,78
Collaboratore amministrativo	1	Pers. Autorizzato ion deroga dalla Regione in sede di 1° rendiconto per garantire l'attività a fronte di lunghe assenze	si rimanda alla relazione sul personale allegata	23.993,30
Assistente amministrativo	2	Pers. Autorizzato in deroga dalla Regione in sede di 1° rendiconto per garantire l'attività a fronte di lunghe assenze	si rimanda alla relazione sul personale allegata	44.157,86
Assistente amministrativo	2	Trasformazione di personale interinale in personale dipendente	si rimanda alla relazione sul personale allegata	38.570,12
Collaboratore amministrativo	2	Variazione quali-quantitativa	si rimanda alla relazione sul personale allegata	47.986,60
Coadiutore amministrativo senior	-3	Variazione quali-quantitativa	si rimanda alla relazione sul personale allegata	33.309,60
Dirigente amministrativo	2	Uno t.det. in sostituzione di dirigente in aspettativa dal 2024 e uno t.ind non assunto nel 2024 per nuova funzione Protonterapia	si rimanda alla relazione sul personale allegata	50.121,24
Dirigente amministrativo	1	Nuovo per Direzione Scientifica	si rimanda alla relazione sul personale allegata	38.748,17

sono stati esposti i valori delle voci fisse totali per profilo sulla base della manovra del personale per l'anno 2025 temporizzata

T.20C - MODIFICHE ORGANIZZATIVE

a) Ricadute trasferimento di servizi/attività/funzioni tra Aziende intervenuti nel corso del 2024

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	minori costi 2025			Azienda cointeressata	
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi		
						Totale			Totale	
		comparto								-
		dirigenza PTA								-
		dirigenza sanitaria								-
										-
										-
										-

b) Ricadute esternalizzazione servizi intervenute nel corso del 2024

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	minori costi 2025			Totale
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi	
		comparto							-
		dirigenza PTA							-
		dirigenza sanitaria							-
									-
									-

c) Ricadute reinternalizzazione servizi intervenute nel corso del 2024

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	maggiori costi 2025			Totale
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi	
		comparto							-
		dirigenza PTA							-
		dirigenza sanitaria							-
									-
									-

d) Ricadute trasferimento di servizi/attività/funzioni tra Aziende previsti nel corso del 2025

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	minori costi 2025			Azienda cointeressata	
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi		
						Totale			Totale	
		comparto								-
		dirigenza PTA								-
		dirigenza sanitaria								-
										-
										-

e) Ricadute esternalizzazione servizi previste nel corso del 2025

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	minori costi 2025			Totale
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi	
		comparto							-
		dirigenza PTA							-
		dirigenza sanitaria							-
									-
									-

f) Ricadute reinternalizzazione servizi previste nel corso del 2025

Descrizione attività	decorrenza	area contrattuale	profilo	disciplina	teste	maggiori costi 2025			Totale
						a bilancio	a fondi CCNL	oneri riflessi	
		comparto							-
		dirigenza PTA							-
		dirigenza sanitaria							-
									-
									-

T.20E - CONTRATTI FLESSIBILI

A REGIME CONTRATTI FLESSIBILI		ANNO 2025		ANNO 2026		ANNO 2027	
		TESTE	COSTO COMPLESSIVO	TESTE	COSTO COMPLESSIVO	TESTE	COSTO COMPLESSIVO
BA1400	co.co.co.						
	l.p.		122.568,56		122.568,56		122.568,56
	altro (specificare...)						
	Totale BA1400	-	122.568,56	-	122.568,56	-	122.568,56
BA1410	co.co.co.						
	l.p.		60.000,00		60.000,00		60.000,00
	altro (specificare...)						
	Totale BA1410	-	60.000,00	-	60.000,00	-	60.000,00
BA1800	co.co.co.						
	l.p.		70.627,90		70.627,90		70.627,90
	altro (specificare...)						
	Totale BA1800	-	70.627,90	-	70.627,90	-	70.627,90
	Totale al netto IRAP	-	253.196,46	-	253.196,46	-	253.196,46
YA0030	IRAP su voci precedenti		253.196,46		253.196,46		253.196,46
	Totale costo rapporti flessibili		253.196,46		253.196,46		253.196,46

TEMPORIZZATI CONTRATTI FLESSIBILI		ANNO 2025	
		TESTE	COSTO COMPLESSIVO
BA1400	co.co.co.		
	l.p.		122.568,56
	altro (specificare...)		
	Totale BA1400	-	122.568,56
BA1410	co.co.co.		
	l.p.		60.000,00
	altro (specificare...)		
	Totale BA1410	-	60.000,00
BA1800	co.co.co.		
	l.p.		70.627,90
	altro (specificare...)		
	Totale BA1800	-	70.627,90
	somministrazione:		
BA1430	- ruolo sanitario	1	4.038,97
	- ruolo socio sanitario		
BA1820	- ruolo tecnico	1	12.741,24
	- ruolo amministrativo	2	22.636,52
	- ruolo professionale		
	<i>totale BA1820</i>	3	35377,76
	Totale al netto IRAP		292.613,19
YA0030	IRAP su voci precedenti		292.613,19
	Totale rapporti flessibili	4,00	292.613,19

T.20F - PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

DIRIGENZA SANITARIA	Proiezione al 31.12.2025									
	Tariffa ordinaria		Tariffa maggiorata				totale		note	
	ore	valore /h (1)	ore	valore /h (2)	tot.	ore	costi			
Codice BA 1390 CE	2092,4	167.392,00 €				2092,4	167392			
di cui										
1 per recupero liste d'attesa	1636,4	80,00 €	130.912,00 €	100,00 €		1636,4	130.912,00 €			
2 con fondi Balduzzi per recupero liste di attesa		80,00 €		100,00 €						
3 con fondi Balduzzi per altro	456	80,00 €	36.480,00 €	100,00 €		456	36.480,00 €			
4 per servizi emergenza/urgenza		80,00 €		100,00 €						
5 per mancata/ritardata manovra		80,00 €		100,00 €						
6 altro (specificare)		80,00 €		100,00 €						
IRAP su voci precedenti			14.228,32 €				14.228,32 €			
Totale costo prestazioni aggiuntive dirigenza			181.620,32 €				181.620,32 €			

(1) Valore base ex art. 89, c. 3 CCNL 23.1.2024

(2) Il valore base di cui al precedente punto può essere elevato, ex art. 89 precitato e L. 213/2023, fino a 100,00, indicare nella colonna il valore applicato per ciascuna tipologia. Per evidenza al momento è riportato il valore massimo.

COMPARTO	Proiezione al 31.12.2025									
	Tariffa ordinaria		Tariffa maggiorata				totale		note	
	ore	valore /h (3)	ore	valore /h (4)	tot.	ore	costi			
Codice BA 1400 CE	832,21	52.137,96 €				832,21	52.137,96 €			
di cui										
1 per recupero liste d'attesa	832,21	50,00 €	41.610,50 €			832	41.610,50 €			
2 con fondi Balduzzi per recupero liste di attesa										
3 con fondi Balduzzi per altro										
4 per servizi emergenza/urgenza										
5 per mancata/ritardata manovra										
6 altro (specificare)										
Oneri riflessi su voci precedenti (25,3%)			10.527,46 €				10.527,46 €			
IRAP su voci precedenti (8,5%) (codice YA0020)			3.536,89 €				3.536,89 €			
Totale costo prestazioni aggiuntive comparto			55.674,85 €				55.674,85 €			

(3) circolare DCS prot. 9565/2009 valore base € 28,30/h - valore massimo € 37,30/h - Indicare il valore applicato in Azienda per ciascuna tipologia;

(4) Il valore base di cui al precedente punto può essere elevato ex L. 213/2023, fino a € 60,00, indicare nella colonna il valore applicato per ciascuna tipologia

Attenzione: il codice BA1400 totale è pari a euro 174.706,52 in quanto comprende altre consulenze/collaborazioni da privato e relativi oneri

TAB. 20F1 - Prestazioni aggiuntive

DIRIGENZA - prestazioni aggiuntive art. 1 c. 218 L. 213/2023						
Nr.unità	Profilo	Disciplina	struttura di assegnazione	Tariffa oraria	ore	stima 31/12/2025 importo (esclusi oneri)
TOTALE					0	-
ONERI (8,5%)						-
TOTALE CON ONERI						-

DIRIGENZA - prestazioni aggiuntive "ALTRO" (specificare eventuali quote su risparmi manovra)						
Nr.unità	Profilo	Disciplina	struttura di assegnazione	Tariffa	ore	stima 31/12/2025 importo (esclusi oneri)
	Liste di attesa 2025					
8	Dirigente medico	Anestesia e rianimaz	Anestesia e rianimazio	80,00	616,00	49.280,00
2	Dirigente medico	Chirurgia	Chirurgia Ginecologica	80,00	36,00	2.880,00
1	Dirigente medico	Gastroenterologia	Gastroenterologia onc	80,00	65,00	5.200,00
7	Dirigente medico	Medicina Nucleare	Medicina Nucleare	80,00	237,00	18.960,00
1	Dirigente medico	Dermatologia	Oncodermatologia	80,00	25,00	2.000,00
7	Dirigente medico	Radiologia	Radiologia Oncologica	80,00	240,00	19.200,00
11	Dirigente medico	Radioterapia	Radioterapia	80,00	277,40	22.192,00
2	Dirigente medico	Radioterapia	Area Giovani	80,00	20,00	1.600,00
6	Dirigente fisico	Fisica Sanitaria	Fisica Sanitaria	80,00	120,00	9.600,00
TOTALE					1636,4	130.912,00
ONERI (8,5%) +23,8% oneri per dir.fisici						13.413,15
TOTALE CON ONERI						144.325,15

COMPARTO - prestazioni aggiuntive art. 1 c. 219 L. 213/2023						
Nr.unità	Profilo	struttura di assegnazione	Tariffa oraria	ore	stima 31/12/2025	importo (esclusi oneri)
TOTALE				0		-
ONERI (33,8%)						-
TOTALE CON ONERI						-

COMPARTO - prestazioni aggiuntive "ALTRO" (specificare eventuali quote su risparmi manovra)						
Nr.unità	Profilo	struttura di assegnazione	Tariffa oraria	ore	stima 31/12/2025	importo (esclusi oneri)
	Liste di attesa 2025					-
6	Infermieri			50,00		2.500,00
11	TRSM, Infermieri	Gastroenterologia onc	50,00	292,21		14.610,50
10	TRSM, Infermieri	Radiologia Oncologica	50,00	424,00		21.200,00
2	TRSM, Infermieri	Fisica Sanitaria	50,00	26,00		1.300,00
6	TRSM, Infermieri	Medicina Nucleare	50,00	40,00		2.000,00
						-
TOTALE				832,21		41.610,50
ONERI (33,8%)						14.064,35
TOTALE CON ONERI						55.674,85

T.20H - VINCOLO DI SPESA DEL PERSONALE - costi temporizzati

		Proiezione al 31.12.2025
LAV DIP	BA2080	Totale Costo del personale
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato
LAV FLESSIBILE (co.co co. lib profess, somministratraz ecc..)	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria
PERS UNIV	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria
IRAP	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente
		TOTALE CONTI MONITORATI SENZA 1% M.S.
		1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)
		0,22% m.s. 2018 dir. PTA (comprensivo di oneri riflessi)
		TOTALE
		49.762.045,97
		-
		-
		1.087.604,15
		60.000,00
		110.720,00
		55.674,85
		14.228,32
		4.667.278,76 €
DETRAZIONI		
		(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo
		(-) 305 100 750 300 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata
		(-) altri costi di personale a carico di finanziamenti ricerca finalizzata
		(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati
		(-) IRAP su tirocinanti CEFORMED
		(-) costi personale a TD per finalità DGR 21/2025
		(-) costi personale per "Piano strategico regionale PANFLU" decreto 61494/GREVG del 15/12/2023
		(-) costo complessivo per prestazioni aggiuntive acquisite dal comparto per abbattimento liste d'attesa
		(-) costo IRAP su prestazioni aggiuntive acquisite dalla dirigenza sanitaria per abbattimento liste d'attesa
		(-) 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
		(-) Personale somministrato su finanziamenti ricerca (solo IRCCS)
		(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)
		(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)
		(-) incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023
		(-) incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023
		(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra
		(-) costi personale a carico di finanziamenti extra fondo DGR 2052/2024 (Tabella 3 pag. 120/121)
		(-) Attività di supporto alla DC settore delle tecnologie e degli investimenti per l'attuazione del PNRR..
		TOTALE DETRAZIONI
		6.176.258,79
		TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI
		43.585.787,18
		44.999.647,95

(*) indicare l'importo riportato nel foglio note

rispettato

Monte salari compreso nel costo del personale	214.631,93
1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)	
0,22% m.s. 2018 dir. PTA (comprensivo di oneri riflessi)	2.015,28

TABELLA 20.M INCREMENTO FONDI CONTRATTUALI EX DGR 48/2024

area contrattuale	unità al 31/12/2023	unità 31/12/2023 ricalcolate (*)	unità al 31/12/2025	unità 31/12/2025 ricalcolate (*)	variazione	quota media pro-capite al netto oneri	Incremento teorico calcolato	Incremento applicato nel rispetto tetto di spesa a regime	Incremento applicato nel rispetto tetto di spesa temporizzato
Comparto					-	6.856,55	-		
Dirigenza PTA					-	27.801,55	-		
Dirigenza area sanità					-	24.256,28	-		
totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* corrispondenti ai cedolini elaborati, 12 cedolini = 1 unità

la tabella verrà popolata in sede di rendiconto I trimestre 2025

Ente	Vincolo di spesa 2025 DGR 2052/2024
ARCS	13.597.869,90 €
ASFO	205.518.085,32 €
ASUFC	500.718.755,68 €
ASUGI	351.329.677,30 €
BURLO	47.013.580,46 €
CRO	44.999.647,35 €
TOTALE	1.163.177.616,01 €

Tabella 21: Previsione costi 2025 IVC per rinnovi contrattuali 2022/2024

	IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	incremento IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023	IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024)	incremento IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2022-2024) L. 213/2023	note
ASFO					
ASUFC					
ASUGI					
BURLO					
CRO	94.663,60	634.246,84	55.747,71	373.521,22	valori esposti al lordo di oneri e irap
ARCS					
TOTALE					

Programma Attuativo Aziendale sul contenimento dei tempi di attesa – anno 2025–

Sommario

1. Premessa	3
1. Stato dell'arte	3
2. Scenario, obiettivi ed interventi	4
3. Organizzazione interna	7
4. Accesso alle prestazioni sanitarie	7
4.1. Modalità di accesso alle prestazioni sanitarie	7
4.1.1. Prescrizione su ricettario SSR	7
4.1.2. Prescrizione con ricetta bianca	8
4.1.3. Accesso diretto	8
4.1.4. Libera professione intramoenia	8
4.2. Corretta compilazione della prescrizione	9
4.2.1. Tipologia di accesso	9
4.3. Quesito diagnostico	9
4.4. Classi di priorità della prestazione	10
4.5. Dalle prestazioni ai percorsi	10
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	14
6. Governo delle prestazioni	16
7. Garanzia dei tempi massimi di attesa	17
8. Strumenti a tutela del rispetto dei tempi di attesa	17
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	19
10. Monitoraggio delle prestazioni	19
11. Comunicazione e partecipazione	21
12. Responsabilità dell'utente	21
Allegato 1 Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio 2024	23
Allegato 2 Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio – anno 2024 -	27

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. In tale perimetro il CRO agisce di concerto con l'Azienda territoriale di riferimento, ASFO – Azienda Sanitaria Friuli Occidentale -configurandosi istituzionalmente anche come funzione di oncologia e radioterapia dell'area pordenonese.

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 2025 (DGR 2052 del 30/12/2024, Lr 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l'anno 2025. approvazione preliminare) 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.

1. Stato dell'arte

Permane anche nel 2025 una criticità complessiva regionale, oltre che nazionale, sui tempi di attesa, sebbene negli ultimi anni i dati a livello regionale hanno mostrato un miglioramento complessivo.

In Istituto le criticità sono riferite in particolare alla diagnostica per immagini, alla gastroenterologia, la dermatologia oncologica, l’anestesia e alla 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; la maggior affluenza dei professionisti verso il privato.

Negli ultimi anni 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, dando così 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.

Anno 2024

CRO	% Garantite EX-ANTE	% Garantite EX-POST
B	55,97%	70,82%
D	55,31%	70,43%
P	68,63%	80,06%

Anno 2023

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

Fonte dati: cruscotto Direzionale SISSR

Il dettaglio puntuale per ogni prestazione monitorata è riportato nell’Allegato 1 per le prestazioni ambulatoriali e nell’Allegato 2 per gli interventi chirurgici.

2. Scenario, obiettivi ed interventi

La programmazione dell’anno 2025 per la gestione dei tempi di attesa muove da alcuni elementi di rilievo di **tipo generale**:

- l’adozione del nuovo nomenclatore tariffario nazionale e regionale a partire dal 30.12.2024, che potrebbe non rendere confrontabile la performance del 2025 con quella del 2024, dato che molte prestazioni, soprattutto in radiologia hanno cambiato la logica prescrittiva (es: specificazione dei singoli distretti)
- le risorse aggiuntive per il sostegno delle produttività delle Strutture operative finalizzate ai tempi di attesa, sono note già ad inizio dell’anno e pertanto offrono maggior efficacia nel loro utilizzo
- il recente DL 73 “Misure urgenti per la riduzione dei tempi delle liste di attesa delle prestazioni sanitarie” richiede che nell’ambito della gestione delle patologie cronico-degenerative e oncologiche, al fine di ottimizzare la programmazione sanitaria regionale, debba essere definito e garantito l’accesso alle prestazioni presenti nei percorsi diagnostico-terapeutico-assistenziali (PDTA), attraverso agende dedicate e che la gestione di tali “agende di percorso” possa essere effettuata direttamente dallo specialista di

riferimento o dalla struttura appositamente dedicata della ASL di appartenenza.

- l'avvio della Rete Oncologica Regionale apre a nuovi scenari di interoperabilità fra le Aziende sanitarie regionali nella presa in carico di un paziente, in funzione dei PDTA regionali che verranno costruiti.

Altri elementi di **rilievo specifico** per il CRO che impattano sulla programmazione della gestione delle liste di attesa sono:

- la Giunta regionale ha valutato opportuno nominare Direttore generale del CRO il medesimo Direttore di ASFO, con la finalità di attivare ulteriori percorsi di integrazione per la presa in carico del paziente oncologico;

- la programmazione di alcuni aggiornamenti tecnologici nel corso dell'anno avranno necessariamente un impatto sull'attività erogata: l'apparecchiatura per la Tomoterapia dal mese di giugno, la Risonanza Magnetica 3 Tesla nel mese di marzo, la Risonanza Magnetica 1,5 Tesla a fine anno.

All'interno del modello organizzativo regionale e d'Istituto di cui ai paragrafi successivi e prendendo le mosse dallo scenario sopra tracciato, le principali direttrici di intervento per il 2025 saranno: il potenziamento dei percorsi integrati per i pazienti e l'utilizzo di prestazioni aggiuntive finalizzate alla gestione delle Liste di attesa.

A. Percorsi integrati multidisciplinari e trans-aziendali ASFO-CRO

La scelta della Regione di nominare il medesimo Direttore generale per le due Aziende che insistono sul territorio pordenonese, - una con mandato generalista di presa in carico complessiva della popolazione in riferimento ai bisogni socio-sanitari, l'altra con un mandato specialistico sulla patologia oncologica e sulla ricerca in ambito oncologico - consente di catalizzare un processo che è in essere da molti anni e che trova nella normativa nazionale di settore (in particolare il DM 70, il Piano oncologico nazionale e il DPCM LEA del 2017) l'elemento guida per l'integrazione dei percorsi.

In particolare nel 2025, in riferimento alla specialistica ambulatoriale, saranno avviate le seguenti linee progettuali, alcune delle quali in continuità con le azioni di miglioramenti attivate negli anni precedenti:

A.1 Completare l'attività di efficientamento delle agende informatizzate, strutturando l'offerta in coerenza con i percorsi clinici, anche in modo integrato con ASFO. In particolare:

- Per garantire la presa in carico del paziente oncologico, nelle varie fasi della malattia - indagine, diagnosi, stadiazione, ri-stadiazione, terapia e trattamento, follow up - , allocando le prestazioni dell'IRCCS oncologico, delle Strutture di ASFO e del Privato accreditato convenzionato, erogate con risorse sia istituzionali, sia straordinarie, va costruita con ASFO la programmazione dei Follow up, definendone l'appropriatezza clinica, attraverso la rilettura multidisciplinare delle linee guida di patologia, e l'appropriatezza organizzativa, attraverso l'individuazione di percorsi dedicati all'interno della complessiva offerta presente nel territorio. Tale scelte andranno poi condivise con la medicina generale.

A.2 Consolidare i percorsi dedicati ai 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. In

particolare, si prevede:

- L'attivazione di slot dedicate coinvolge principalmente i team che operano attraverso la piattaforma informatizzata OLGA (persOnalized oncoloGy cAre flow) e con un volume di attività stabile;
- L'ampliamento dell'utilizzo di OLGA anche per i team multidisciplinari integrati con ASFO.

A.3 Collaborare con ASFO per la tutela del Diritto di garanzia per le prestazioni di primo accesso, appropriate, ma non programmate nei tempi previsti, definendo una flow chart per la gestione dei casi, che coinvolgono segnalazioni di pazienti CRO, con quesito diagnostico oncologico.

B. Prestazioni aggiuntive finalizzate alla gestione delle Liste di attesa

Con il finanziamento regionale 2025 (DGR 2052 dd 30.12.2024 e DGR 21/2025) sono state assegnate al CRO ulteriori risorse aggiuntive (200.000 €), che saranno allocate nelle aree di maggior sofferenza, ovvero:

B.1 Area della diagnostica: in risposta all'incremento della domanda di prestazioni radiologiche, nonché per far fronte all'assenza di un dirigente medico per i primi mesi dell'anno, si prevede di utilizzare le risorse aggiuntive finalizzate a garanzia del rispetto dei tempi per i follow up oncologici. Questa scelta è volta a sostenere il cambiamento del trend prescritto da parte dei medici che dopo la pandemia tendono a sovraddosare l'utilizzo dei codici di priorità, invece di utilizzare il percorso dei follow up. Riportando l'equilibrio nella prescrizione dei controlli diagnostici, i posti dedicati e ponderati per le priorità cliniche di primo accesso dovrebbero risultare più accessibili, a parità di offerta.

Un discorso analogo verrà fatto per le ecografie e le densitometrie.

Invece, per dare risposta alla continua richiesta di PET-CT con il radiofarmaco Gallio68 e contestualmente contenere la fuga verso altre regioni, verrà incrementata la produzione pomeridiana di tale prestazione.

Anche le procedure diagnostiche gastroenterologiche non rispettano i tempi previsti, anche in relazione alla carenza di organico.

B.2 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. Verranno garantite con risorse aggiuntive alcune slot dedicate ai follow up radioterapici, a garanzia dei tempi previsti dalle linee guida/PDTA, dato che la pressione della domanda è sempre maggiore, in virtù dell'aumento della prevalenza dei pazienti che hanno superato la malattia.

B.3 Screening oncologici, saranno attivate eventuali sedute extra, in funzione della richiesta della segreteria degli screening dell'area pordenonese.

B.4 Gastroenterologia: la carenza di organico limita la risposta alle prime visite gastroenterologiche, dovuta anche alla compresenza di prestazioni per patologie oncologiche, pre-cancerose e patologie non oncologiche, per cui sarà necessario implementare una maggior offerta tramite le risorse aggiuntive.

B.5 Oncodermatologia: in risposta alla crescente domanda di follow up, saranno previste delle slot dedicate.

B.6 Interventi chirurgici, per mantenere la tempistica richiesta dal PDTA della mammella

malgrado la carenza di anestesisti in Istituto, anche nel 2025 saranno attivate sedute operatorie in extraorario per l'equipe anestesiologicala.

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 e l'approvazione preliminare del Piano Oncologico Regionale 2025-2027 (DGR 1872 dd 06.12.2024), 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 nell'articolazione della rete e 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. La sua partecipazione agli incontri di pianificazione e di programmazione settimanale delle sale consente un miglior monitoraggio delle liste di attesa.

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. In particolare, in accordo con l'azienda territoriale ASFO, le prestazioni di diagnostica oncologica (PET, TAC, RMN) saranno prenotabili solo presso l'istituto.

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 Integrati di cura (PIC), 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 richiedono 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.

- l'utilizzo dello strumento di "presa in carico" che si sostanzia con una prescrizione di "accesso successivo", ovvero che non richiede che il paziente venga considerato un primo accesso per completare il proprio quadro diagnostico o per richiedere una consulenza o per ricevere un trattamento di piccola chirurgia o radiologico con finalità diagnostico-terapeutiche.

Di seguito una sintesi delle diverse situazioni che si potrebbero configurare e le regole prescrittive conseguenti, nonché con il percorso logistico che ne consegue.

BISOGNO DELL'UTENTE	PERCORSO	TEMPISTICA	PRESCRITTORE	PRENOTAZIONE
PRIMO ACCESSO				
Sospetto oncologico	Primo accesso (PA)	secondo logica priorità BDP	MMG; specialista	Call Center Farmacie Portale regionale online Sportelli CUP aziende territoriali Sportello CUP CRO
Approfondimento, inquadramento, stadiazione di uno stato patologico pre/canceroso	Presa in carico (Altro accesso)	In base a puntuali esigenze legate alla clinica	Specialista dell'Istituto, anche per branche diverse. In caso di accesso ad Team Multidisciplinare, il medico che propone il caso	Sportello CUP CRO Segreterie UO Case manager
Adesione a PDTAR aziendale/regionale	Screening PACC Day service	Secondo PDTA		Sportello CUP CRO Segreterie UO Case manager
Trattamento	Presa in carico (Altro accesso)	Secondo Linee guida di patologia	Specialista di area	Sportello CUP CRO Segreterie UO
Completamento percorso di chirurgia ambulatoriale e diagnostica correlata	Presa in carico (Altro accesso)	Secondo Linee guida di patologia	Specialista di area	Sportello CUP CRO Segreterie UO
ACCESSO SUCCESSIVO/PRESA IN CARICO – FOLLOW UP				
Monitoraggio decorso della malattia e delle terapie farmacologiche	Follow up (FUP) all'interno di PDTA	Secondo PDTA e/o protocollo di ricerca	Specialista dell'ambulatorio	Sportello CUP CRO Segreterie UO
	Follow up (FUP) extra PDTA	In base alle indicazioni cliniche e/o protocollo di ricerca	Specialista dell'ambulatorio	Sportello CUP CRO Segreterie UO

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 ha adeguato 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.

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.

La tipologia del case-mix dei pazienti (primi accessi/stadiazione/terapia/Follow up) del CRO, vede una grossa quota di offerta da dedicare ai controlli periodici. Nell'impossibilità di dare un appuntamento puntuale oltre l'anno a tutti i pazienti, sono state costruite delle liste di pre-appuntamento, che consentono una successiva e sicura pianificazione dell'appuntamento quando è disponibile l'offerta aggiuntiva necessaria. Di un tanto il paziente ha evidenza sia con un promemoria cartaceo, sia tramite Sesamo.

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 percorsistessi;
- 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 modifichino 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). In particolare nel corso del 2025, il nuovo sistema di gestione delle prenotazioni prevede l'invio automatico di SMS come promemoria 3 giorni prima dell'appuntamento.

Allegati

Allegato 1. Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio 2024

Allegato 2. Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio 2024

Allegato 1 Elenco prestazioni ambulatoriali oggetto di monitoraggio 2024

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

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 presso il CRO.

Per ciascuna prestazione è indicato il numero di prenotazione ricevute, con evidenza di quante fanno riferimento a pazienti domiciliati in regione e della quantità, assoluta e %, di quelle erogate nei tempi ex-ante (ovvero al momento della prenotazione, al netto quindi di ogni intervento di miglioramento avviato successivamente)

N.	Prestazione	Priorità Clinica	Totale prenotazioni	da garantire	Garantite	% garantite ex-ante	GG attesa media	mediana gg di attesa
7	Prima Visita ginecologica	B - Breve	289	151	136	90%	7	8
7	Prima Visita ginecologica	D - Differita	315	132	79	60%	29	13
7	Prima Visita ginecologica	P - Programmata	474	246	180	73%	70	7
10	Prima Visita dermatologica	B - Breve	201	124	106	85%	6	5
10	Prima Visita dermatologica	D - Differita	390	208	198	95%	18	18
10	Prima Visita dermatologica	P - Programmata	1105	643	641	100%	31	24
12	Prima Visita gastroenterologica	B - Breve	654	322	17	5%	52	50
12	Prima Visita gastroenterologica	D - Differita	244	122	41	34%	141	147
12	Prima Visita gastroenterologica	P - Programmata	236	136	70	51%	184	118
13	Prima Visita oncologica	B - Breve	1267	597	576	96%	6	6
13	Prima Visita oncologica	D - Differita	636	239	234	98%	14	14
13	Prima Visita oncologica	P - Programmata	1440	655	651	99%	16	12
15	Mammografia bilaterale [ER]	B - Breve	136	32	14	44%	32	12
15	Mammografia bilaterale [ER]	D - Differita	234	51	18	35%	221	297
15	Mammografia bilaterale [ER]	P - Programmata	189	24	17	71%	99	53
16	Mammografia monolaterale	B - Breve	15	3	2	67%	23	7
16	Mammografia monolaterale	D - Differita	41	7	4	57%	199	56
16	Mammografia monolaterale	P - Programmata	25	2	1	50%	259	259
17	TC del Torace	B - Breve	72	35	25	71%	20	8
17	TC del Torace	D - Differita	43	31	23	74%	33	19
17	TC del Torace	P - Programmata	33	14	12	86%	70	39
18	TC del Torace con MCD senza e con MCD	B - Breve	658	344	204	59%	26	8

N.	Prestazione	Priorità Clinica	Totale prenotazioni	da garantire	Garantite	% garantite ex-ante	GG attesa media	mediana gg di attesa
18	TC del Torace con MCD senza e con MCD	D - Differita	279	102	62	61%	45	48
18	TC del Torace con MCD senza e con MCD	P - Programmata	144	29	16	55%	131	112
19	TC dell'addome superiore	B - Breve	3	2	0	0%	93	93
19	TC dell'addome superiore	D - Differita	4	3	2	67%	36	35
20	TC dell'addome superiore senza e con MDC	B - Breve	16	10	3	30%	60	53
20	TC dell'addome superiore senza e con MDC	D - Differita	12	6	5	83%	32	25
20	TC dell'addome superiore senza e con MDC	P - Programmata	12	4	4	100%	16	15
21	TC dell'Addome inferiore	B - Breve	2	1	1	100%	10	10
21	TC dell'Addome inferiore	P - Programmata	19	0	0			
22	TC dell'addome inferiore senza e con MDC	B - Breve	1	1	1	100%	7	7
23	TC dell'addome completo	B - Breve	17	9	4	44%	46	11
23	TC dell'addome completo	D - Differita	8	5	3	60%	49	56
23	TC dell'addome completo	P - Programmata	16	6	5	83%	102	100
24	TC dell'addome completo senza e con MDC	B - Breve	634	333	203	61%	24	8
24	TC dell'addome completo senza e con MDC	D - Differita	261	95	59	62%	44	46
24	TC dell'addome completo senza e con MDC	P - Programmata	153	29	16	55%	129	112
25	TC Cranio-encefalo	B - Breve	12	7	2	29%	20	11
25	TC Cranio-encefalo	D - Differita	12	10	7	70%	33	17
25	TC Cranio-encefalo	P - Programmata	7	3	2	67%	104	40
26	TC Cranio-encefalo senza e con MDC	B - Breve	210	115	69	60%	26	8
26	TC Cranio-encefalo senza e con MDC	D - Differita	58	21	15	71%	40	34
26	TC Cranio-encefalo senza e con MDC	P - Programmata	15	4	1	25%	151	175
27	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale	B - Breve	2	1	0	0%	12	12
27	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale	D - Differita	3	3	0	0%	66	66
28	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico	B - Breve	5	3	2	67%	8	7
28	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico	D - Differita	2	2	0	0%	66	66
29	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale	B - Breve	4	1	0	0%	12	12
29	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale	D - Differita	3	2	0	0%	66	66
30	TC del rachide e dello speco vertebrale cervicale senza e con MDC	B - Breve	5	4	3	75%	28	8
31	TC del rachide e dello speco vertebrale toracico senza e con MDC	B - Breve	1	1	1	100%	5	5
32	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale senza e con MDC	B - Breve	5	3	3	100%	6	5

N.	Prestazione	Priorità Clinica	Totale prenotazioni	da garantire	Garantite	% garantite ex-ante	GG attesa media	mediana gg di attesa
32	TC del rachide e dello speco vertebrale lombosacrale senza e con MDC	P - Programmata	3	1	1	100%	10	10
33	TC di Bacino e articolazioni sacroiliache	B - Breve	7	4	2	50%	27	10
33	TC di Bacino e articolazioni sacroiliache	D - Differita	2	2	0	0%	66	66
34	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	B - Breve	5	3	3	100%	6	7
34	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	D - Differita	11	6	4	67%	44	28
34	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare	P - Programmata	41	18	14	78%	94	102
35	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	B - Breve	113	60	39	65%	10	7
35	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	D - Differita	80	35	14	40%	61	71
35	RM di encefalo e tronco encefalico, giunzione cranio spinale e relativo distretto vascolare senza e con MDC	P - Programmata	120	51	43	84%	105	98
36	RM di addome inferiore e scavo pelvico	B - Breve	5	2	2	100%	7	7
36	RM di addome inferiore e scavo pelvico	D - Differita	16	15	15	100%	23	23
36	RM di addome inferiore e scavo pelvico	P - Programmata	26	9	9	100%	63	60
37	RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	B - Breve	75	36	26	72%	10	7
37	RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	D - Differita	353	196	193	98%	29	27
37	RM di addome inferiore e scavo pelvico senza e con MDC	P - Programmata	154	85	85	100%	68	62
38	RM della colonna in toto	B - Breve	178	82	16	20%	42	42
38	RM della colonna in toto	D - Differita	34	10	7	70%	41	42
38	RM della colonna in toto	P - Programmata	37	12	8	67%	79	87
39	RM della colonna in toto senza e con MDC	B - Breve	32	18	17	94%	6	6
39	RM della colonna in toto senza e con MDC	D - Differita	13	7	4	57%	43	53
39	RM della colonna in toto senza e con MDC	P - Programmata	31	12	3	25%	135	143
40	Diagnostica ecografica del capo e del collo	B - Breve	610	289	114	39%	15	14
40	Diagnostica ecografica del capo e del collo	D - Differita	562	217	121	56%	96	54
40	Diagnostica ecografica del capo e del collo	P - Programmata	523	214	31	14%	373	385
43	Ecografia dell'addome superiore	B - Breve	80	27	8	30%	22	14
43	Ecografia dell'addome superiore	D - Differita	37	18	5	28%	143	105
43	Ecografia dell'addome superiore	P - Programmata	74	42	3	7%	416	442
44	Ecografia dell'addome inferiore	B - Breve	11	8	3	38%	18	14
44	Ecografia dell'addome inferiore	D - Differita	18	8	1	13%	265	320

N.	Prestazione	Priorità Clinica	Totale prenotazioni	da garantire	Garantite	% garantite ex-ante	GG attesa media	mediana gg di attesa
44	Ecografia dell'addome inferiore	P - Programmata	17	9	1	11%	499	467
45	Ecografia dell'addome complete	B - Breve	353	131	30	23%	25	15
45	Ecografia dell'addome complete	D - Differita	432	163	73	45%	104	62
45	Ecografia dell'addome complete	P - Programmata	531	183	26	14%	301	225
46	Ecografia bilaterale della mammella	B - Breve	428	113	25	22%	23	19
46	Ecografia bilaterale della mammella	D - Differita	381	115	37	32%	207	229
46	Ecografia bilaterale della mammella	P - Programmata	281	38	30	79%	87	34
47	Ecografia monolaterale della mammella	B - Breve	73	23	5	22%	19	21
47	Ecografia monolaterale della mammella	D - Differita	15	2	1	50%	41	41
49	Ecografia ginecologica	B - Breve	12	9	3	33%	18	21
49	Ecografia ginecologica	D - Differita	9	8	1	13%	149	168
49	Ecografia ginecologica	P - Programmata	2	1	1	100%	57	57
50	Ecocolordoppler degli arti inferiori arterioso e/o venoso	B - Breve	13	1	0	0%	14	14
51	Colonscopia totale con endoscopio flessibile	B - Breve	160	50	9	18%	46	37
51	Colonscopia totale con endoscopio flessibile	D - Differita	648	383	41	11%	232	259
51	Colonscopia totale con endoscopio flessibile	P - Programmata	705	469	62	13%	398	449
53	Rettosigmoidoscopia con endoscopio flessibile	B - Breve	3	2	2	100%	6	6
53	Rettosigmoidoscopia con endoscopio flessibile	D - Differita	4	2	2	100%	25	25
53	Rettosigmoidoscopia con endoscopio flessibile	P - Programmata	5	1	1	100%	12	12
54	Esofagogastroduodenoscopia	B - Breve	63	21	9	43%	44	34
54	Esofagogastroduodenoscopia	D - Differita	129	39	22	56%	94	45
54	Esofagogastroduodenoscopia	P - Programmata	183	62	59	95%	46	24
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede multipla	B - Breve	24	13	3	23%	63	46
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede multipla	D - Differita	53	22	18	82%	48	23
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede multipla	P - Programmata	23	14	11	79%	122	22
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica	B - Breve	2	2	0	0%	36	36
55	Esofagogastroduodenoscopia con biopsia in sede unica	D - Differita	11	6	6	100%	20	20

Allegato 2 Elenco prestazioni di ricovero oggetto di monitoraggio - anno 2024 -

	% nei tempi	T. medio di attesa
Totali	91,28	18,72
Interventi chirurgici per Melanoma	81,58	20,75
Interventi chirurgici tumore maligno Colon	96,30	13,93
Interventi chirurgici tumore maligno dell'Utero	91,80	22,90
Interventi chirurgici tumore maligno Mammella	92,52	18,50
Intervento chirurgico tumore maligno del Retto	87,50	17,06

I criteri utilizzati per la selezione e la valutazione fanno riferimento al Programma Nazionale Esiti (PNE) di Agenas (dato al 19.01.2025).

Piano Operativo per il recupero delle liste di attesa - Anno 2025 - IRCCS CRO di Aviano

	Prestazione	Linea Attività	Obiettivo Intervento	Profili coinvolti	Stima Importo
RADIOLOGIA	TAC	Ambulatorio	Incremento offerta per rispondere ai tempi di attesa dei primi accessi e dei PDTA	Medico, TRSM, Infermiere	22.006 €
	Mammografia	Ambulatorio		Medico, TRSM	3.069 €
	Mammografia	Screening		Medico, TRSM	3.069 €
RADIOTERAPIA	TRATTAMENTI (Tomoterapia)	Ambulatorio	Prolungamento della seduta di terapia per mantenere i tempi di attesa del trattamento anche a fronte dei lavori di aggiornamento tecnologico in corso	Medico, TRSM, Infermiere, Fisico, TRSM fisica	49.125 €
		Ambulatorio		Medico	15.624 €
MEDICINA NUCLEARE	Densitometrie	Ambulatorio	Incremento offerta per rispondere ai tempi di attesa dei primi accessi e dei PDTA	Medico	10.740 €
	Ecografie	Ambulatorio	Incremento offerta per rispondere ai tempi di attesa dei primi accessi e dei PDTA	Medico	10.875 €
	PET con Gallio	Ambulatorio	Incremento dell'offerta di PET specifica, per contenere la fuga regionale verso altre strutture extraregionali	Medico, Farmacista	11.359 €
GASTROENTEROLOGIA	Visite	Ambulatorio	Migliorare i tempi di attesa	Medico	3.815 €
		Ambulatorio		Medico, Infermiere	7.042 €
GINECOLOGIA	Colposcopia II livello	Screening	Migliorare i tempi dell screening di secondo livello	Medico	3.125 €
		Ambulatorio		Medico	3.038 €
ANESTESIA	Interventi chirurgici	Degenza	Garantire i tempi di attesa per la chirurgia senologica	Medico	57.114 €

200.000 €

ORDINE DI PRIORITA' DI CUI AL PUNTO 4.1. DEL PIANO DGR 21/2025	TIPOLOGIA PRESTAZIONE DI RICOVERO*	ANNO DI INSERIMENTO IN LISTA	NUMERO DI INTERVENTI DA RECUPERARE 1° TRIM 2025	NUMERO DI INTERVENTI DA RECUPERARE 2° TRIM 2025	NUMERO DI INTERVENTI DA RECUPERARE 3° TRIM 2025	NUMERO DI INTERVENTI DA RECUPERARE 4° TRIM 2025	NUMERO DI INTERVENTI DA RECUPERARE TOTALE 2025	NOTE
PRIORITA' 1, DI CUI PUNTO 4.1. DEL PIANO DGR 21/2025	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' A	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' B	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' C	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' A	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' B	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' C	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' A	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' B	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' C	<=2/2023	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI PER PATOLOGIE ONCOLOGICHE CLASSE DI PRIORITA' A	34/2021	50,00	51,00	50,00	50,00	185,00	-
PRIORITA' 2, DI CUI PUNTO 4.1. DEL PIANO DGR 21/2025	DRG CHIRURGICI PER PATOLOGIE ONCOLOGICHE CLASSE DI PRIORITA' B	9/2021	14,00	13,00	14,00	14,00	55,00	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' A	20/24	-	-	-	-	-	POSSONO ESSERE RECUPERATI SOLO I RICOVERI IL CUI TEMPO DI ATTESA ABBA SUPERATO IL PERIODO MASSIMO DI ATTESA GARANTITO DAL SERVIZIO
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' C	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' A	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' B	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' C	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' A	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' B	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' C	20/24	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' D	20/24	-	-	-	-	-	-
PRIORITA' 3, DI CUI PUNTO 4.1. DEL PIANO DGR 21/2025	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' A	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' B	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' A	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRIORITA' B	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' A	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' B	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' C	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' D	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' E	20/25	-	-	-	-	-	-
	DRG CHIRURGICI CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRIORITA' F	20/25	-	-	-	-	-	-
TOTALE		43,00	64,00	64,00	64,00	235,00		

*Completare una riga per ciascun anno di inserimento in lista duplicandoli le righe necessarie

MODALITA' ORGANIZZATIVE	DEFINIZIONE PIANO OPERATIVO DI RECUPERO: stima delle prestazioni recuperabili nel corso del 2025				TOTALE ANNO 2025	
	1° TRIMESTRE 2025	2° TRIMESTRE 2025	3° TRIMESTRE 2025	4° TRIMESTRE 2025	NUMERO DI INTERVENTI RECUPERABILI (numero interventi chirurgici da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERARE LISTE D'ATTESA"
PROGRAMMI DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE D'URGENZA	43,00	64,00	64,00	64,00	235,00	57.114,40
PROGRAMMI DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE COMPARTO						
ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO D'URGENZA						
ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO COMPARTO						
LAVORO AUTONOMO						
SPECIALISTI E LABORATORI INTERNI						
COMMITTENZA A PRIVATO ACCREDITATO						
TOTALE	43,00	64,00	64,00	64,00	235,00	57.114,40

ORDINE DI PRIORITA' DI CUI AL PUNTO 4.1 DEL PIANO DGR 21/2025	TIPOLOGIA PRESTAZIONE AMBULATORIALE*	ANNO DI PRENOTAZIONE	CODICE PRIORITA'	NUMERO PRESTAZIONI DA RECUPERARE 1° TRIM 2025	NUMERO PRESTAZIONI DA RECUPERARE 2° TRIM 2025	NUMERO PRESTAZIONI DA RECUPERARE 3° TRIM 2025	NUMERO PRESTAZIONI DA RECUPERARE 4° TRIM 2025	NUMERO PRESTAZIONI DA RECUPERARE TOTALI 2025	NOTE
PRIORITA' 1 DI CUI PUNTO 4.1 DEL PIANO DGR 21/2025	Prime visite oncologiche	2024	D	18,00	25,00	78,00	-	-	La diagnosi per pazienti oncologici del piano di controllo follow up prevede il numero spicconi di presa in carico a follow up
	Prime visite di altre discipline per D	2025	B	10,00	25,00	78,00	-	-	
	Visite di controllo follow up oncologi	2025	B	10,00	90,00	265,00	-	-	
	Diagnosi per il paziente oncologi	2023	B	13,00	13,00	13,00	-	-	
		2024	D	13,00	140,00	455,00	-	-	
		2025	D	324,00	234,00	820,00	300,00	1.941,00	
	Trattamento/terapia del paziente on	2025	D	234,00	234,00	820,00	300,00	1.941,00	
	Altre prestazioni prenotate	<=2023		300,00	300,00	300,00	-	-	
	Prime visite	2024		-	-	-	-	-	
	Altre prestazioni	2024		-	-	-	-	-	
PRIORITA' 2 DI CUI PUNTO 4.1 DEL PIANO DGR 21/2025	Altre prestazioni	2025		-	-	-	-	-	Tutte le classi di priorità ma principalmente B e D
	Altre prestazioni	2025		-	-	-	-	-	Solo CLASSE DI PRIORITA' B e D
PRIORITA' 3 DI CUI PUNTO 4.1 DEL PIANO DGR 21/2025	Altre prestazioni	2025		-	-	-	-	-	
	Altre prestazioni	2025		-	-	-	-	-	
TOTALE				842,00	489,00	493,00	1.941,00	1.941,00	

* Deve previsto compilare una riga per ciascun codice di priorità duplicando le righe necessarie

MODALITA' ORGANIZZATIVE	DEFINIZIONE PIANO OPERATIVO DI RECUPERO: stima delle prestazioni recuperabili nel corso del 2025									
	1° TRIMESTRE 2025		2° TRIMESTRE 2025		3° TRIMESTRE 2025		4° TRIMESTRE 2025		TOTALE ANNO 2025	
	NUMERO DI PRESTAZIONI RECUPERABILI (numero prestazioni da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERO D'ATTESA"	NUMERO DI PRESTAZIONI RECUPERABILI (numero prestazioni da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERO LISTE D'ATTESA"	NUMERO DI PRESTAZIONI RECUPERABILI (numero prestazioni da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERO LISTE D'ATTESA"	NUMERO DI PRESTAZIONI RECUPERABILI (numero prestazioni da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERO LISTE D'ATTESA"	NUMERO DI PRESTAZIONI RECUPERABILI (numero prestazioni da effettuare)	PREVISIONE COSTI "PIANO OPERATIVO PER RECUPERO LISTE D'ATTESA"
PROGRAMMI DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE DIRIGENZA	117,00	4.470,08	842,00	43.850,93	489,00	16.707,36	493,00	17.546,42	1.941,00	82.574,80
PROGRAMMI DI PRESTAZIONI AGGIUNTIVE COMPARTO	67,00	1.907,37	655,00	36.907,59	282,00	7.562,39	276,00	7.740,07	7.740,07	54.117,42
ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO DIRIGENZA										
ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO COMPARTO										
LAVORO AUTONOMO										
ALDI										
SPECILISTI AMBULATORIALI INTERNI										
COMMITENZA A PRIVATO ACCREDITATO										
TOTALE	184,00	6.377,45	1.497,00	80.758,52	771,00	24.269,75	769,00	25.286,49	1.941,00	136.692,22

PRESTAZIONI_INTERVENTI_PENDENTI.XLSX
ricoveri

	n° di interventi in lista d'attesa al 01/01/2025 con data di inserimento in lista <= 31.12.2023	n° di interventi in lista d'attesa al 01/01/2025 con anno di inserimento in lista = 2024
CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRIORITA' A		
CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRORITA' B		
CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRORITA' C	2	2
CLASSE COMPLESSITA' 1, CLASSE PRORITA' D	1	1
CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRORITA' A		
CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRORITA' B		
CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRORITA' C		
CLASSE COMPLESSITA' 2, CLASSE PRORITA' D		
CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRORITA' A		
CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRORITA' B		
CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRORITA' C		
CLASSE COMPLESSITA' 3, CLASSE PRORITA' D		

PRESTAZIONI_INTERVENTI_PENDENTI.XLSX
ambulatoriale

	numero di prestazioni
n° prestazioni con data di contatto <= 31.12.2023 e non ancora erogate al 31.01.2025	78

	n° di prestazioni		
	PRIORITA' B	PRIORITA' D	PRIORITA' P
Prime visite con anno di contatto = 2024 con appuntamento successivo al 31.01.2025 che abbia superato il periodo massimo di attesa garantito per la specifica classe di priorità		28	
Prestazioni di diagnostica con anno di contatto = 2024 con appuntamento successivo al 31.01.2025 che abbia superato il periodo massimo di attesa garantito per la specifica classe di priorità		815*	3151*
Altre prestazioni con anno di contatto = 2024 con appuntamento successivo al 31.01.2025 che abbia superato il periodo massimo di attesa garantito per la specifica classe di priorità			

* Dato grezzo a sistema. Si veda relazione.

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: GIUSEPPE TONUTTI

CODICE FISCALE: TNTGPP64A05H5010

DATA FIRMA: 20/03/2025 13:28:29

IMPRONTA: 1CCBBBC60CB55656443E4F76FD064EB07A5339A5BAB6A34A2E2BF003F4EA337A
7A5339A5BAB6A34A2E2BF003F4EA337AB0D91FA71BA83FBFFB5307A0A4CC9331
B0D91FA71BA83FBFFB5307A0A4CC93318ADFD7E1A78F6AA9581EC0DDC5881B46
8ADFD7E1A78F6AA9581EC0DDC5881B460F4C23EADA4E871E7613838D7ABC11AD

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

Regione: Friuli-Venezia giulia

Sede: via Franco Gallini n. 2 - Aviano (PN)

Verbale n. 24 del COLLEGIO SINDACALE del 10/03/2025

In data 10/03/2025 alle ore 14.30 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 online

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

CHIARA OBIT

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ALBERTO CAPPEL

Presente online

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 2025;
- 2) Certificazione accordo stralcio sull'utilizzo del fondo art. 103 "fondo premialità e condizioni di lavoro" e del fondo art. 102 "fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali" anno 2025 Area Comparto;
- 3) Esame delibere e determine;
- 4) Varie ed eventuali.

Si premette che la seduta si svolge in modalità telematica, ai sensi di quanto previsto nel "Regolamento per lo svolgimento in modalità telematica delle sedute degli organi/organismi collegiali", approvato con delibera del direttore generale n. 392 del 12 agosto 2022.

Ad illustrare il Piano attuativo e il Bilancio preventivo 2025 intervengono il direttore generale dr. Giuseppe Tonutti e il direttore amministrativo dr.ssa Cristina Zavagno, oltre alla Responsabile della SOC Gestione Risorse Economico Finanziarie dr.ssa Raffaella Cattaruzza.

Per le conclusioni del collegio si rinvia al successivo modulo del verbale e alla relazione allegata.

< ommissis >

< o m i s s i s >

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 16:00

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

< o m i s s i s >

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

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

Regione Friuli-Venezia giulia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2025

In data 10/03/2025 si è 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 2025.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

collegati in videoconferenza

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. 23 del 26/02/2025

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 28/02/2025, con nota prot. n. mail

del 28/02/2025 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:

Partecipano alla seduta il Direttore Generale dr. Giuseppe Tonutti, il Direttore Amministrativo dr.ssa Cristina Zavagno e la Responsabile dell'Ufficio Bilancio dr.ssa Raffaella Cattaruzza.

Il Direttore Generale illustra brevemente al Collegio le indicazioni regionali ricevute in merito al finanziamento del sistema sanitario regionale per il 2025 e rappresenta la sostenibilità del bilancio di Istituto nel suo complesso.

Intervengono, quindi, la dr.ssa Zavagno e la dr.ssa Cattaruzza per esporre ed analizzare il bilancio nelle sue poste evidenziando in particolare quanto segue:

- le linee di gestione del SSR 2025 prevedono una nuova linea di finanziamento per la spesa farmaceutica oncologica che si caratterizza per essere un finanziamento fisso e non correlato all'effettiva attività erogata e ai corrispondenti costi. Questa nuova esposizione del finanziamento ha comportato per l'Istituto una rimodulazione del finanziamento indistinto e una riduzione della matrice di mobilità regionale dovuta all'abbattimento del 90% sulle tariffe di chemioterapia. Nei vari contatti intervenuti con i referenti di ARCS è stata ventilata l'ipotesi di una revisione della tariffa di chemio da parte della Regione e l'Istituto auspica che questa revisione avvenga quanto prima possibile al fine di ridurre l'impatto negativo della nuova modalità di finanziamento a cui l'Istituto ha dovuto sopporre con risorse proprie;

- da fine dicembre 2024 è entrato in vigore il nuovo tariffario regionale, al momento i dati di mobilità sono stati calcolati sui valori del precedente tariffario e, pertanto, sarà da valutare l'impatto di questo cambiamento;

- la spesa farmaceutica: l'Istituto nel preventivo ha rispettato il vincolo di spesa prevista dalle linee di gestione. Tuttavia va precisato che il trend di crescita di spesa dei farmaci oncologici ed emato-oncologici nel 2024 è stato pari al 9% rispetto all'anno

precedente e tali farmaci rappresentano la quasi totalità delle prescrizioni. L'Istituto proseguirà nell'utilizzo dei biosimilari e ad un attento monitoraggio della spesa anche nel corso del 2025;

- manutenzioni: relativamente alle manutenzioni ordinarie edili e impiantistiche si è tenuto conto del vincolo operativo previsto nelle indicazioni metodologiche e nelle successive integrazioni di costi 2025 non superiori ai costi sostenuti nel 2024. Le manutenzioni non sono state incrementate rispetto al preconsuntivo 2024 ma è necessario precisare che diversi contratti di manutenzione sono già stati aggiudicati con gare centralizzate registrando/prevedendo un incremento di spesa per l'Istituto. Un particolare riferimento al servizio Global di manutenzione che prenderà avvio in data 1 marzo 2025, per il quale sarà necessario rispettare le condizioni di aggiudicazione; l'attivazione di questo contratto comporta la riduzione di altri interventi manutentivi spot che erano garantiti dall'Istituto facendo ricorso a diverse ditte esterne;

- servizi sanitari e non sanitari: sono state registrate alcune riduzioni rispetto al preconsuntivo 2024 in particolare nel personale somministrato ma sono stati avviati nuovi contratti tra i quali rileva l'appalto della mensa che comporta una spesa per l'anno 2025 di euro 900.000 a fronte dei quali si registra una diminuzione nelle pulizie e in altri servizi appaltati sempre legati al funzionamento del servizio mensa.

- il costo del personale: il costo del personale è stato elaborato secondo quanto previsto nelle indicazioni metodologiche nel rispetto del tetto di spesa assegnato e non può essere oggetto di riduzioni data la numerosità minima di assunzioni ipotizzate nel 2025. Viene rappresentato anche il vincolo previsto dalle indicazioni metodologiche per il personale amministrativo e argomentato sulla problematica e sulle motivazioni che determinano il totale del personale previsto dall'Istituto al 31.12.2025

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 2025, 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 2025 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2024	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2025	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 137.205.326,00	€ 127.121.634,00	€ 135.759.847,00	€ -1.445.479,00
Costi della produzione	€ 133.545.314,00	€ 123.569.890,00	€ 132.168.646,00	€ -1.376.668,00
Differenza + -	€ 3.660.012,00	€ 3.551.744,00	€ 3.591.201,00	€ -68.811,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -131.799,00	€ -188.450,00	€ -170.568,00	€ -38.769,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.377.094,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.377.094,00
Risultato prima delle Imposte	€ 4.905.307,00	€ 3.363.294,00	€ 3.420.633,00	€ -1.484.674,00
Imposte dell'esercizio	€ 3.084.005,00	€ 3.363.294,00	€ 3.420.633,00	€ 336.628,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 1.821.302,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.821.302,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2025 e il consuntivo 2023 si evidenzia un decremento

pari a € -1.445.479,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in c/esercizio da Regione per quota FS	€ 7.975.258,00
	Contributi in c/esercizio extra fondo	€ -9.369.910,00
	Contributi in c/esercizio per ricerca	€ -282.476,00
	Rettifiche contributo c/esercizio per destinazione investimenti	€ 9.566.556,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -3.709.621,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -5.908.730,00

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	€ 1.809.818,26
ricerca finalizzata	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 9.297.000,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 775.636,40
Totale contributi c/esercizio	€ 11.882.454,66

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

Costi della Produzione: tra il preventivo 2025 e il consuntivo 2023

si evidenzia un decremento pari a € -1.376.668,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisto di beni	€ 3.390.466,00
	Acquisto di servizi sanitari	€ 456.045,00
	Acquisto di servizi non sanitari	€ 314.774,00
	Godimento beni di terzi	€ 354.923,00
	Costi del personale	€ 5.625.125,00
	Oneri diversi di gestione	€ -188.462,00
	Ammortamenti	€ 491.915,00
	Svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -86.930,00
	Variazione delle rimanenze	€ -369.188,00
	Accantonamenti	€ -11.379.852,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2025 e il consuntivo 2023 si evidenzia un decremento

pari a € -38.769,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi su mutuo Campus - rate annuali	€ -34.860,00

all'effettivo utilizzo;

- decremento negli oneri diversi di gestione legato principalmente a minori compensi per organi direttivi.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2025 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2025, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

In riferimento al vincolo di spesa per il personale e politiche assunzionali, come previsto dalla DGR 2052/2024, il collegio certifica il rispetto del vincolo finanziario assegnato pari a 44.999.647,35 essendo la previsione pari a euro 43.655.690,35 come da tabella T.20H "Vincolo di spesa del personale/bilancio preventivo" a pagina 28 del Piano triennale di fabbisogni di personale 2025-2027. Si segnala, in merito al vincolo assunzionale riferito al personale amministrativo esplicitato nella tabella 20B, il superamento del vincolo di n. 11 unità, che risulta giustificato dall'Istituto per n. 8 persone del comparto e n. 2 della dirigenza. Vengono fornite, comunque, motivazioni sulla necessità di sostituire anche il dirigente assente dal servizio per aspettativa a decorrere dal mese di dicembre 2024.

Si rileva, inoltre, che l'Istituto nella esposizione della spesa per farmaci ha applicato i vincoli previsti dalla Regione. Si evidenzia, tuttavia, che l'incremento della spesa registrato nel 2024 rispetto al 2023 è stato pari al 9% circa.

Per quanto riguarda la mobilità extra regionale, poiché il dato di mobilità FSN 2025 sarà noto presumibilmente dopo l'estate, l'Istituto dovrà attentamente monitorare la spesa.

Si evidenzia, inoltre, che al momento i dati di mobilità sono stati calcolati sui valori del precedente tariffario e, pertanto, sarà da valutare l'impatto del nuovo nomenclatore tariffario nazionale e regionale a partire dal 30.12.2024.

Per ulteriori considerazioni si rinvia all'allegata relazione.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

<omissis>

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

< omissis >

File allegato n° 2

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/CCF_004797%20firmato_1074333_2.pdf

FIRME DEI PRESENTI

ELENA CUSSIGH

CHIARA OBIT

ALBERTO CAPPEL

PROGRAMMA ANNUALE E BILANCIO PREVENTIVO 2025

L'Istituto si è attenuto alle seguenti indicazioni regionali e informazioni per la predisposizione del Programma Annuale e il bilancio preventivo 2025:

- nota inviata tramite Workflow in data 4.12.2024 con la quale il Ministero della Salute ha comunicato l'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2024 in € 2.585.454,65;
- deliberazione di Giunta Regionale n. 2052 del 30.12.2024 che ha approvato in via definitiva il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2025";
- indicazioni per la redazione dei documenti contabili preventivi ricevute con prot.n.2320/P del 16.1.2025 e successive integrazioni e modifica;
- negoziazione avvenuta in data 11 febbraio 2025 come da convocazione dell'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute;
- note prot.n.3776 e n.3839 del 24.02.2025, ricevute dall'Azienda Regionale di Coordinamento, contenenti alcune modifiche e integrazioni necessarie alla stesura definitiva del Piano Annuale 2025 dopo l'avvenuta negoziazione.

Il quadro normativo di riferimento per la Programmazione del 2025 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. 2502 del 30 dicembre 2024: "LR 22/2019 - linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale per l'anno 2025. Finanziamento agli enti del SSR per l'anno 2025 – Assegnazione e erogazione in via provvisoria."

Il finanziamento assegnato per il 2025 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:

- fabbisogno Euro 22.174.519;
- integrazione finanziamento Euro 3.058.246;
- finanziamento per ricerca IRCCS da art.1bis LR14/2006 Euro 9.297.000,00;
- finanziamento indistinto finalizzato da Regione (finanziamento per la riduzione delle liste di attesa, attività di supporto alla DCS per attuazione PNRR, contributo regionale per mutuo) Euro 465.512,86.

L'anno 2024 ha segnato 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. Questo processo nel 2025 porta all'assegnazione del finanziamento per il fabbisogno LEA e alla individuazione delle attività specifiche affidate ad un determinato soggetto quali "Finalizzato regionali";

Preme evidenziare che le linee annuali per la Gestione del Sistema sanitario regionale per il 2025 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 30 dicembre 2024 n.14 Bilancio di previsione per gli anni 2025-2027).

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 2025.

Nell'esercizio 2025, al fine di permettere agli Enti del SSR la predisposizione di un bilancio preventivo che illustri l'attività annuale e programmi le relative disponibilità, sono state previste a bilancio regionale, a titolo di anticipazione nelle more dell'effettiva riscossione, le quote relative al pay-back farmaci. A consuntivo, in conformità a quanto previsto dalle indicazioni del Tavolo degli adempimenti del MEF, tali risorse verranno iscritte a bilancio regionale sulla base delle effettive riscossioni, e quindi, successivamente conguagliate per le eventuali differenze rispetto a quanto assegnato con la DGR 2052/2024.

Il CRO ha predisposto il Piano Attuativo che è stato oggetto di negoziazione con ARCS in data 11.02.2025 a cui sono seguite in data 24.02.2025 le indicazioni da parte della stessa ARCS, secondo i seguenti punti/vincoli che si riportano:

- o spesa farmaceutica complessiva: sulla base dei dati di gennaio-dicembre 2024, potrà essere registrato un incremento massimo del 2,5%. L'andamento sarà misurato come variazione % per singolo canale (convenzionata, diretta 90%, ospedaliera non onco + 10% diretta non onco e ospedaliera onco + 10% diretta onco), fermo restando che il vincolo da rispettare rimane il 2,5% sulla spesa complessiva ovvero i vari canali possono registrare scostamenti differenti, ma comunque lo scostamento aggregato deve rispettare la soglia del 2,5%;
- o dispositivi medici: 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;
- 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 manutenzioni: le manutenzioni ordinarie edili impiantistiche dovranno avere costi massimi non superiori a quelli sostenuti nell'anno 2024; le Aziende adotteranno come priorità di intervento quelle connesse con la sicurezza delle strutture e degli impianti;
- o il costo del personale iscritto a bilancio considera l'effetto trascinarsi per il personale assunto e cessato nel corso 2024, la manovra del personale prevista per il 2025. Come chiarito nelle indicazioni per la redazione dei documenti contabili per il preventivo 2025 è stato previsto nella spesa del personale l'incremento del fondo incentivazioni dell'1% monte salari 1997 e 2001 e del 0,22% monte salari 2018 dirigenza PTA. 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" a tempo determinato. Per la stabilizzazione del personale della piramide nel corso del 2024 è stata

effettuata una ulteriore integrazione nel piano dei conti con l'introduzione degli appositi conti per il tempo indeterminato. Questo consente di esporre nel preventivo 2025 correttamente i costi.

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 2025" adottate in via definitiva con D.G.R n.2052 del 30.12.2024. 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 2024. Tuttavia, l'Istituto al fine di garantire risorse per l'attività di ricerca corrente del 2025 pari a quelle del 2024, in attesa dell'assegnazione ministeriale per il 2025, ha ritenuto di iscrivere tra i ricavi una quota del contributo 5xmille e di risorse proprie ad integrazione del 30% del finanziamento iscritto nel 2024.

Si precisa che, anche per l'esercizio 2025, 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 è 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 2025 riporta la mobilità extraregionale derivante dal riparto del Fondo Sanitario Nazionale 2024 (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 2025 nelle more dell'approvazione del riparto del FSN2025 sarà quella relativa alla matrice del FSN 2024."

Relativamente ai vincoli di gestione previsti dalle indicazioni per la stesura del Preventivo 2025, l'Istituto ha rispettato i vincoli economici previsti e che di seguito si riepilogano:

- VINCOLO SULLA SPESA FARMACI

Le indicazioni metodologiche prevedono per il 2025 un incremento massimo della spesa farmaceutica complessiva del 2,5% del valore registrato nel 2024. 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 2025. 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.

In particolare, si evidenzia che l'incremento della spesa registrato nel 2024 rispetto al 2023 è stato pari al 9% circa.

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.

Il costo complessivo di Euro 44.217.794 è esposto al netto della quota per i farmaci innovativi utilizzati per pazienti regionali da ripartire, ipotizzata pari al 2024 di euro 1.773.455,74, in quanto il finanziamento finalizzato sarà ripartito tra le aziende sulla base dei dati effettivi di spesa 2025 e delle indicazioni definitive che saranno pubblicate da AIFA e quindi non può essere previsto tra i ricavi aziendali.

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 2024 ammontano complessivamente ad euro 240.454,47 oltre iva, per il 2025 si prevede il medesimo importo

Nel 2025 è stata iscritta una quota di anticipazione su rimborso pay-back farmaci regionale pari a euro 141.096.

- VINCOLO SULLE MANUTENZIONI EDILI IMPIANTISTICHE

Il costo delle manutenzioni ordinarie ed impiantistiche esposto nel preventivo 2025 rispetta il vincolo previsto di costi non superiori al 2024.

L'Istituto ha evidenziato che le indicazioni per la gestione dell'anno 2024, per la prima volta dopo diversi anni di contenimento alla spesa del 2015, non avevano fissato vincoli su questa tipologia di manutenzioni.

Allo scopo di contenere la spesa per questa tipologia di manutenzione, l'Istituto cercherà di rivedere gli interventi in previsione per il 2025 riaggregandoli per tipologia di intervento e, se possibile, di riallocarli tra le manutenzioni straordinarie, pertanto, finanziabili con contributi in conto capitale.

Si evidenzia, inoltre, che in sede dei monitoraggi trimestrali in relazione alle risorse a disposizione e/o al variare di altre condizioni si provvederà a rivalutare le manutenzioni assolutamente necessarie e indifferibili.

- TETTO DI SPESA DEL PERSONALE

Come previsto dalla DGR 2052/2024, l'Istituto ha rispettato il tetto di spesa del personale che gli è stato assegnato pari a 44.999.647,35 il totale spesa di previsione, infatti, risulta pari a euro 43.655.690,35 come si evince dalla tabella T.20H "Vincolo di spesa del personale/bilancio preventivo" a pagina 28 del Piano triennale di fabbisogni di personale 2025-2027.

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.

Tutto ciò premesso il Collegio esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione 2025 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: GIUSEPPE TONUTTI

CODICE FISCALE: TNTGPP64A05H5010

DATA FIRMA: 20/03/2025 13:28:34

IMPRONTA: 027BC287CB6D668D7ABD7F659F4B4D07FCD57C87CF108A9DDD4B23C2EFCAD4A7
FCD57C87CF108A9DDD4B23C2EFCAD4A7ECB2B747D493B19378CF81AE64BCB05B
ECB2B747D493B19378CF81AE64BCB05B34B0B883DBDDEAD5BAA8372579F46D17
34B0B883DBDDEAD5BAA8372579F46D17BC160685104828DADD0590DC56D4CE3A

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE NELL'ALBO ON-LINE

Il Decreto n. 58 del 20/03/2025 è conforme all'originale, redatto in forma elettronica, sottoscritto digitalmente e archiviato presso la server farm di INSIEL S.p.A., ed è pubblicato all'Albo del Centro di Riferimento Oncologico di Aviano in data 20/03/2025 ai sensi dell'art. 32, comma 1, della L. 69/2009, rimanendovi per quindici giorni consecutivi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Il presente decreto è esecutivo dal giorno di pubblicazione ai sensi dell'art. 4 comma 2 LR 21/1992 e ss.mm.ii.

Inviato per quanto di competenza a:

- DIREZIONE AMMINISTRATIVA
- UFFICIO BILANCIO
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI
- UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE
- UFFICIO PROVVEDITORATO-ECONOMATO
- UFFICIO TECNICO
- SELEZIONE DEL PERSONALE - CONCORSI
- STATO GIURIDICO
- INCENTIVAZIONI - LIBERA PROFESSIONE
- CONTABILITA'
- CONTROLLO PRESENZE
- TRATTAMENTO PREVIDENZIALE
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI - SPERIMENTAZIONI
- CAF CENTRO ATTIVITA' FORMATIVE
- PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
- TECNOLOGIE ED INVESTIMENTI
- DIREZIONE SCIENTIFICA
- DIREZIONE SANITARIA

Aviano, li 20/03/2025

L'INCARICATO
Giulia Proto

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: GIULIA PROTO

CODICE FISCALE: PRTGLI96T54G888D

DATA FIRMA: 20/03/2025 15:00:39

IMPRONTA: 6F987A09AC05DA9E24CCDEA2FA4EC46139CAF9EBF0CED0BD4ECA98C2EA22A826
39CAF9EBF0CED0BD4ECA98C2EA22A82659171AB263A7A6E3B03367735028FE3B
59171AB263A7A6E3B03367735028FE3B49F2F6A07F7ECB7873F4483E1B84824C
49F2F6A07F7ECB7873F4483E1B84824C4F9385F300672414559B7C6B754B9229