

Deliberazione n. 1509

Adottata dal Direttore Generale in data 15.11.2023

OGGETTO: Approvazione del Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026.

PDEL/2023/1641

Publicata all'Albo Pretorio dell'Azienda a partire da 15.11.2023 per 15 giorni consecutivi e posta a disposizione per la consultazione.

S.S.D. Affari Generali Ufficio Delibere

---

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico dell'Azienda

SI NO X

---

Il Direttore Generale Coadiuvato dal Direttore Amministrativo dal Direttore Sanitario	Dott.ssa Agnese Foddis  Dott. Ennio Filigheddu Dott. Raimondo Pinna
--	--

---

Su proposta della S.S.D. Programmazione e Controllo di Gestione:

- VISTO** il Decreto Legislativo n. 502 del 30/12/1992 e smi;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e smi, recante "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";
- VISTA** la Legge Regionale 11 settembre 2020, n. 24 avente ad oggetto "Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della legge regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore";
- VISTO** il Capo IV "Disposizioni in materia di sanità e politiche sociali" della Legge Regionale 23 ottobre 2023 n. 9 che all'art. 34 "Modifiche alla legge regionale n. 24 del 2020 in materia di procedure di selezione, funzioni dell'ARES, liquidazione dell'ATS e disposizioni varie" dispone che dopo il comma 1 dell'articolo 18 è aggiunto il seguente: "1 bis. Nelle more del completamento del processo di razionalizzazione e attivazione dei nuovi modelli organizzativi, al fine di garantire la funzionalità della rete pediatrica, con particolare riferimento all'assistenza da prestarsi in urgenza delle specialità di oncematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo, tali strutture sono attribuite all'ARNAS Brotzu.";
- VISTA** la DGR n. 34/23 del 07/07/2015, avente ad oggetto "Indirizzi in merito all'applicazione alle Aziende Sanitarie del titolo II del D.Lgs 23/06/2011 n. 118 concernente "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". Legge regionale 9 marzo 2015, n. 5, art. 29, comma 2.", con la quale sono stati approvati gli schemi sulla base dei quali redigere i documenti di programmazione, in conformità alle disposizioni dello stesso D.Lgs 118/2011;
- VISTA** la DGR n. 58/16 del 27/12/2017, avente ad oggetto "Direttive di programmazione per le Aziende sanitarie";



- VISTA** la DGR n. 46/42 del 22/11/2019, avente ad oggetto "Indicazioni operative per la predisposizione dei piani triennali dei fabbisogni di personale delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale. Modifica alla deliberazione della Giunta 46/14 del 18/9/2018;
- VISTI** gli allegati alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 25655 del 10/10/2023 avente ad oggetto: "Redazione del Piano triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2024-2026", in base ai quali, nelle more dell'integrazione della DGR n.46/42 del 22/11/2019, sono stati aggiornati gli schemi per la compilazione del Piano, secondo il nuovo CCNL 2019-2021 (Comparto Sanità) che definisce e modifica la denominazione dei profili professionali, dividendoli in Aree: Area del personale di supporto, Area degli operatori, Area degli assistenti, Area dei professionisti della salute e dei funzionari, Area del personale di elevata qualificazione;
- VISTI** gli schemi e le modalità procedurali di cui all'allegato I.5 del D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36 sulla base del quale sono stati predisposti il programma triennale delle opere pubbliche e il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi;
- VISTA** la deliberazione n. 1 del 01/01/2022 di nomina del Direttore Generale Dott.ssa Agnese Foddis con decorrenza dal 01/01/2022;
- VISTA** la deliberazione n. 131 del 03/02/2023 avente ad oggetto: Presa d'atto Deliberazione della Giunta regionale n. 3/37 del 27/01/2023 recante "Atto aziendale dell'Azienda di rilievo nazionale ed alta specializzazione "G. Brotzu" (ARNAS). Esito verifica di conformità ai sensi dell'art. 17, comma 3, L.R. 11.9.2020, n. 24" e ss.mm.ii;
- VISTA** la deliberazione della Giunta Regionale n. 4/62 del 16/02/2023 avente ad oggetto: "Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023;
- VISTA** la deliberazione della Giunta Regionale n. 33/6 del 13/10/2023 avente ad oggetto: "Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Ulteriori modifiche e integrazioni";
- VISTA** la nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26";
- VISTA** la nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 25080 del 03/10/2023, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26. Parziale rettifica allegato alla nota prot. 24917 del 02/10/2023";
- CONSIDERATO** che le assegnazioni di cui all'allegato alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023 rettificata dalla successiva nota n. 25080 del 03/10/2023, nei limiti e termini delle quali è stato definito il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026, sono definite provvisorie in attesa di procedere successivamente all'adeguamento rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo;
- TENUTO CONTO** che a seguito dell'adeguamento delle assegnazioni rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo si procederà con l'aggiornamento del Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026;
- VISTA** la nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 25341 del 05/10/2023, avente ad oggetto "Indicazioni dati BEP 2024-2026. Rettifica tabella stanziamenti c/esercizio relativamente allo scorporo P.O. Microcitemico";
- VISTA** la nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 28051 del 06/11/2023, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26. Ulteriori indicazioni." con la quale, si trasmettono in allegato i prospetti relativi agli stanziamenti per il BEP 24-26 che



riepilogano ed aggiornano le note prot. n. 24917 del 02/10/2023, prot. n. 25080 del 03/10/2023, ed i dati di mobilità per gli anni 2024-2025-2026 ed è specificato che lo stanziamento del fondo indistinto di ASL Cagliari e di ARNAS "Brotzu", è rettificato dallo scorporo delle strutture di Oncoematologia pediatrica e Centro trapianti midollo osseo a far data dal 01 gennaio 2024;

- CONSIDERATE** le indicazioni di cui alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 28051 del 06/11/2023, sugli accantonamenti per i rinnovi contrattuali da calcolare secondo l'ultimo algoritmo disponibile dalle aziende e trasmesso con nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 10016 del 07/04/2023 avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione del CE IV trimestre 2022 - Accantonamenti per i rinnovi contrattuali";
- ACQUISITO** dal servizio aziendale competente il Piano del fabbisogno del personale triennale per il triennio 2024-2025-2026 che nelle more dell'approvazione regionale comprende i trasferimenti ancora in itinere di personale avvenuto a seguito delle operazioni di scorporo (Disturbi pervasivi dello Sviluppo) e incorporazione (Oncoematologia pediatrica e Centro Trapianti Midollo Osseo pediatrico) tra l'ARNAS Brotzu e l'ASL n. 8 di Cagliari;
- DATO ATTO** che il Piano del fabbisogno del personale triennale per il triennio 2024-2025-2026 è conforme al Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2024-2025-2026;
- ACQUISITI** dai servizi aziendali competenti il Programma triennale delle opere pubbliche e il Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi per il triennio 2024-2025-2026;
- VISTO** il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026 predisposto con la collaborazione dei Servizi aziendali competenti, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale e composto da:
- Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2024-2025-2026
  - Modello di rilevazione CE preventivo anno 2024
  - Nota illustrativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2024-2025-2026
  - Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico 2024-2025-2026
  - Programma triennale delle opere pubbliche 2024-2025-2026
  - Piano del fabbisogno del personale triennale 2024-2025-2026
  - Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2025-2026
- DATO ATTO** che nella Relazione del Direttore Generale si fa riferimento all'offerta di servizi e alle principali strategie di intervento da attuare nel triennio 2024-2026;
- DATO ATTO** che il documento è stato predisposto secondo gli schemi approvati con le citate DGR n. 34/23 del 07/07/2015 e n. 46/42 del 22/11/2019, attenendosi alle indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-2026 di cui alle note della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna su citate;
- DATO ATTO** che il documento considera uno scenario nel quale all'ARNAS G. Brotzu siano attribuite le strutture di Oncoematologia Pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo del Presidio Ospedaliero Cao a far data dal 01/01/2024 sulla base della DGR n. 35/24 del 25/10/2023 avente ad oggetto: "Rete pediatrica regionale. Attuazione delle disposizioni della legge regionale 23 ottobre 2023, n. 9. Trasferimento delle strutture di oncoematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo dalla ASL n. 8 di Cagliari all'ARNAS "G. Brotzu". Approvazione preliminare" e lo scorporo presso la ASL n. 8 di Cagliari della struttura Disturbi pervasivi dello sviluppo sulla base delle Disposizioni finali e di rinvio nell'Atto Aziendale di cui alla deliberazione ARNAS Brotzu n. 131 del 03/02/2023;
- CONSIDERATA** la necessità che il Direttore Generale adotti il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026 in ottemperanza alla normativa vigente;

**CONSIDERATO** che è opportuno acquisire il parere del Collegio Sindacale sui suddetti atti;

**RITENUTO** di dover approvare il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026 e di trasmetterlo al Collegio Sindacale affinché possa predisporre la relazione di propria competenza di cui all'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011.

con il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

### **DELIBERA**

Per le motivazioni espresse in premessa:

- di approvare il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026, predisposto con la collaborazione dei Servizi aziendali competenti, nei limiti e termini evidenziati in narrativa, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale e composto da:
  - Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2024-2025-2026
  - Modello di rilevazione CE preventivo anno 2024
  - Nota illustrativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2024-2025-2026
  - Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico 2024-2025-2026
  - Programma triennale delle opere pubbliche 2024-2025-2026
  - Piano del fabbisogno del personale triennale 2024-2025-2026
  - Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2025-2026
- di trasmettere copia della presente deliberazione all'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale affinché possa predisporre la relazione di propria competenza, di cui all'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011.

Il Direttore Generale  
*Dott.ssa Agnese Foddìs*

Il Direttore Amministrativo  
*Dott. Ennio Filigheddu*

Il Direttore Sanitario  
*Dott. Raimondo Pinna*

*Dott. Gianluca Bosoni*  
*I.F.O. Controllo di Gestione*

Programmazione economico –patrimoniale

Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale

**2024-2025-2026**

## **BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE 2024-2025-2026**

Il Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale è redatto secondo quanto previsto dalla D.G.R. n. 58/16 del 27/12/2017, indicante: "Direttive di programmazione per le Aziende sanitarie" e predisposto secondo le modalità dell'art. 25 del decreto legislativo n. 118 del 2011 e ss.mm.ii.

Gli indirizzi e gli schemi utilizzati sono contenuti in allegato alla D.G.R. n. 34/23 del 07/07/2015 avente ad oggetto: "Indirizzi in merito all'applicazione alle aziende sanitarie del Titolo II D.Lgs. 23/06/2011, n. 118" concernente "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 05/05/2009, n. 42".

Il bilancio preventivo è integrato dal Programma triennale delle Opere Pubbliche e del Programma triennale degli Acquisti di Forniture e Servizi (art. 37 D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36 Codice degli Appalti), e dal Piano triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP), predisposto secondo gli indirizzi definiti dalla D.G.R. n. 46/42 del 22/11/2019 e gli schemi allegati alla nota RAS n. 25655 del 10/10/2023.

I documenti che compongono il Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale 2024-2025-2026, sono i seguenti:

- a) Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2024-2025-2026, redatto secondo lo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii.
- b) Modello di rilevazione CE preventivo anno 2024, redatto secondo lo schema di cui al DM 24/05/2019
- c) Nota illustrativa esplicativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2024-2025-2026
- d) Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Economico 2024-2025-2026
- e) Programma triennale delle opere pubbliche 2024-2025-2026 (Schemi tipo allegato I.5 "Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi" D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36)
- f) Piano del fabbisogno del personale triennale 2024-2025-2026 (art. 27, comma 2, L.R. 10/2006) di cui alla D.G.R. n. 46/42 del 22/11/2019 (redatto secondo gli schemi stabiliti dalle indicazioni operative RAS)
- g) Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2025-2026 (Schemi tipo allegato I.5 "Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi" D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36)

La programmazione è stata effettuata nei limiti e nei termini delle indicazioni della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna.

Si precisa che non è possibile predisporre un "Piano dei flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii.", poiché di difficile previsione nelle variazioni delle posizioni creditorie e debitorie e nel flusso di cassa complessivo rispetto a numerose variabili non prevedibili allo stato attuale derivanti dagli effetti finanziari legati all'assetto organizzativo che l'Azienda avrà ai sensi dell'art. 18 della L.R. 24 dell'11/09/2020 e dell'art. 34 della L.R. 9 del 23/10/2023 che lo modifica precisando: dopo il comma 1 dell'articolo 18 è aggiunto il seguente: "1 bis. Nelle more del completamento del processo di razionalizzazione e attivazione dei nuovi modelli

organizzativi, al fine di garantire la funzionalità della rete pediatrica, con particolare riferimento all'assistenza da prestarsi in urgenza delle specialità di Oncoematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo, tali strutture sono attribuite all'ARNAS Brotzu."; dalla convenzione di cui alla deliberazione n. 312 dell'01/03/2023 avente ad oggetto: "Approvazione e presa d'atto del protocollo d'intesa tra l'Azienda di Rilievo Nazionale ed Alta Specializzazione ARNAS G. Brotzu e la ASL n. 8 di Cagliari finalizzato a regolamentare i rapporti e le obbligazioni a seguito dello scorporo del P.O. Microcitemico – Cao, transitato dall'ARNAS G. Brotzu alla ASL di Cagliari, secondo quanto previsto dalla L.R. n. 24 del 11 settembre 2020", e dalla provvisorietà degli stanziamenti per i documenti economici previsionali per gli anni 2024, 2025 e 2026 citata alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023.

a) Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2024-2025-2026, redatto secondo lo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii.

I dati del bilancio preventivo economico dell'anno 2023, sono quelli di cui alla deliberazione n. 569 del 20/04/2023

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE	ANNUALE				PLURIENNALE	
	Anno 2024	Anno 2023	VARIAZIONE		Anno 2025	Anno 2026
			Importo	%		
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>136.881.452,82</b>	<b>119.926.807,92</b>	<b>16.954.644,90</b>	<b>14,14%</b>	<b>137.066.054,85</b>	<b>137.066.054,85</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	83.532.160,55	77.287.180,63	6.244.979,92	8,08%	83.713.134,52	83.713.134,52
b) Contributi in c/esercizio - (extra fondo)	53.349.292,27	42.639.627,29	10.709.664,98	25,12%	53.352.920,33	53.352.920,33
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	325.198,98	325.198,98	-	0,00%	325.198,98	325.198,98
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	51.992.369,15	37.165.275,67	14.827.093,48	39,90%	51.995.997,21	51.995.997,21
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	881.724,14	4.999.152,64	- 4.117.428,50	-82,36%	881.724,14	881.724,14
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	150.000,00	150.000,00	-	0,00%	150.000,00	150.000,00
5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche - (extra fondo)						
6) Contributi da altri soggetti pubblici						
c) Contributi in c/esercizio per ricerca						
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente						
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
3) da Regione ed altri soggetti pubblici						
4) da privati						
d) Contributi in c/esercizio da privati						
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 698.000,00</b>	<b>- 547.000,00</b>	<b>- 151.000,00</b>	<b>27,61%</b>	<b>- 698.000,00</b>	<b>- 698.000,00</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>234.000,00</b>	<b>126.000,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>85,71%</b>	<b>234.000,00</b>	<b>234.000,00</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>215.345.191,28</b>	<b>232.477.237,54</b>	<b>- 17.132.046,26</b>	<b>-7,37%</b>	<b>215.345.191,28</b>	<b>215.345.191,28</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche	210.090.289,89	228.331.237,54	- 18.240.947,65	-7,99%	210.090.289,89	210.090.289,89
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.055.000,00	3.146.000,00	909.000,00	28,89%	4.055.000,00	4.055.000,00
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.199.901,39	1.000.000,00	199.901,39	19,99%	1.199.901,39	1.199.901,39
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>14.566.282,15</b>	<b>14.655.282,15</b>	<b>- 89.000,00</b>	<b>-0,61%</b>	<b>14.566.282,15</b>	<b>14.566.282,15</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.778.000,00</b>	<b>1.595.000,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>11,47%</b>	<b>1.778.000,00</b>	<b>1.778.000,00</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>9.786.000,00</b>	<b>9.219.000,00</b>	<b>567.000,00</b>	<b>6,15%</b>	<b>9.786.000,00</b>	<b>9.786.000,00</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>						
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>482.000,00</b>	<b>237.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>103,38%</b>	<b>482.000,00</b>	<b>482.000,00</b>
<b>Totale A)</b>	<b>378.374.926,25</b>	<b>377.689.327,61</b>	<b>685.598,64</b>	<b>0,18%</b>	<b>378.559.528,28</b>	<b>378.559.528,28</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>113.068.727,27</b>	<b>117.921.975,99</b>	<b>- 4.853.248,72</b>	<b>-4,12%</b>	<b>113.253.329,30</b>	<b>113.253.329,30</b>
a) Acquisti di beni sanitari	108.803.727,27	113.835.975,99	- 5.032.248,72	-4,42%	108.988.329,30	108.988.329,30
b) Acquisti di beni non sanitari	4.265.000,00	4.086.000,00	179.000,00	4,38%	4.265.000,00	4.265.000,00
<b>2) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>13.560.000,00</b>	<b>12.107.000,00</b>	<b>1.453.000,00</b>	<b>12,00%</b>	<b>13.560.000,00</b>	<b>13.560.000,00</b>
a) Acquisti servizi sanitari - medicina di base						
b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica						
c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						
d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa						
e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						
f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						
g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						
h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F						
j) Acquisto prestazioni termali in convenzione						
k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	500.000,00	494.000,00	6.000,00	1,21%	500.000,00	500.000,00
l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria						
m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.055.000,00	2.208.000,00	847.000,00	38,36%	3.055.000,00	3.055.000,00



n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	170.000,00	2.449.000,00	- 2.279.000,00	-93,06%	170.000,00	170.000,00
o) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.302.000,00	1.804.000,00	2.498.000,00	138,47%	4.302.000,00	4.302.000,00
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.533.000,00	5.152.000,00	381.000,00	7,40%	5.533.000,00	5.533.000,00
q) Costi per differenziale tariffe TUC						
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>33.248.000,00</b>	<b>33.265.000,00</b>	<b>- 17.000,00</b>	<b>-0,05%</b>	<b>33.248.000,00</b>	<b>33.248.000,00</b>
a) Servizi non sanitari	30.477.000,00	30.509.000,00	- 32.000,00	-0,10%	30.477.000,00	30.477.000,00
b) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.402.000,00	2.406.000,00	- 4.000,00	-0,17%	2.402.000,00	2.402.000,00
c) Formazione	369.000,00	350.000,00	19.000,00	5,43%	369.000,00	369.000,00
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>13.495.000,00</b>	<b>11.035.000,00</b>	<b>2.460.000,00</b>	<b>22,29%</b>	<b>13.495.000,00</b>	<b>13.495.000,00</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.677.000,00</b>	<b>4.910.000,00</b>	<b>- 233.000,00</b>	<b>-4,75%</b>	<b>4.677.000,00</b>	<b>4.677.000,00</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>173.121.000,00</b>	<b>167.731.000,00</b>	<b>5.390.000,00</b>	<b>3,21%</b>	<b>173.121.000,00</b>	<b>173.121.000,00</b>
a) personale dirigente medico	68.728.000,00	65.389.000,00	3.339.000,00	5,11%	68.728.000,00	68.728.000,00
b) personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.017.000,00	5.351.000,00	- 334.000,00	-6,24%	5.017.000,00	5.017.000,00
c) personale comparto ruolo sanitario	66.847.000,00	67.939.000,00	- 1.092.000,00	-1,61%	66.847.000,00	66.847.000,00
d) personale dirigente altri ruoli	867.000,00	771.000,00	96.000,00	12,45%	867.000,00	867.000,00
c) personale comparto altri ruoli	31.662.000,00	28.281.000,00	3.381.000,00	11,96%	31.662.000,00	31.662.000,00
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.562.000,00</b>	<b>1.453.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>7,50%</b>	<b>1.562.000,00</b>	<b>1.562.000,00</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>9.786.000,00</b>	<b>9.219.000,00</b>	<b>567.000,00</b>	<b>6,15%</b>	<b>9.786.000,00</b>	<b>9.786.000,00</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	65.000,00	72.000,00	- 7.000,00	-9,72%	65.000,00	65.000,00
b) Ammortamenti dei fabbricati	3.731.000,00	3.723.000,00	8.000,00	0,21%	3.731.000,00	3.731.000,00
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.990.000,00	5.424.000,00	566.000,00	10,44%	5.990.000,00	5.990.000,00
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>						
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>						
a) Variazione delle rimanenze sanitarie						
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie						
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>3.506.198,98</b>	<b>8.321.351,62</b>	<b>- 4.815.152,64</b>	<b>-57,87%</b>	<b>3.506.198,98</b>	<b>3.506.198,98</b>
a) Accantonamenti per rischi						
b) Accantonamenti per premio operosità						
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	445.198,98	5.244.351,62	- 4.799.152,64	-91,51%	445.198,98	445.198,98
d) Altri accantonamenti	3.061.000,00	3.077.000,00	- 16.000,00	-0,52%	3.061.000,00	3.061.000,00
<b>Totale B)</b>	<b>366.023.926,25</b>	<b>365.963.327,61</b>	<b>60.598,64</b>	<b>0,02%</b>	<b>366.208.528,28</b>	<b>366.208.528,28</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>12.351.000,00</b>	<b>11.726.000,00</b>	<b>625.000,00</b>	<b>5,33%</b>	<b>12.351.000,00</b>	<b>12.351.000,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>						
<b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>						
<b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>30.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>50,00%</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Totale C)</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>50,00%</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>						
<b>1) Rivalutazioni</b>						
<b>2) Svalutazioni</b>						
<b>Totale D)</b>						
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
<b>1) Proventi straordinari</b>						
a) Plusvalenze						
b) Altri proventi straordinari						
<b>2) Oneri straordinari</b>						
a) Minusvalenze						
b) Altri oneri straordinari						
<b>Totale E)</b>						
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>12.321.000,00</b>	<b>11.706.000,00</b>	<b>615.000,00</b>	<b>5,25%</b>	<b>12.321.000,00</b>	<b>12.321.000,00</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>						
<b>1) IRAP</b>	<b>12.243.000,00</b>	<b>11.628.000,00</b>	<b>615.000,00</b>	<b>5,29%</b>	<b>12.243.000,00</b>	<b>12.243.000,00</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.541.000,00	11.180.000,00	361.000,00	3,23%	11.541.000,00	11.541.000,00
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	430.000,00	218.000,00	212.000,00	97,25%	430.000,00	430.000,00
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	272.000,00	230.000,00	42.000,00	18,26%	272.000,00	272.000,00
d) IRAP relativa ad attività commerciali						
<b>2) IRES</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>						
<b>Totale Y)</b>	<b>12.321.000,00</b>	<b>11.706.000,00</b>	<b>615.000,00</b>	<b>5,25%</b>	<b>12.321.000,00</b>	<b>12.321.000,00</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 0,00</b>	<b>- 0,00</b>			<b>- 0,00</b>	<b>- 0,00</b>

**b) Modello di rilevazione CE preventivo anno 2024 secondo lo schema di cui al DM 24.05.2019**

Codice	Descrizione	previsionale 2024
	<b>A) Valore della produzione</b>	
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>136.881.452,82</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>83.532.160,55</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	83.532.160,55
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	58.555.018,01
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	7.429.318,11
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	17.547.824,43
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	9.728.504,28
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	7.819.320,15
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>53.349.292,27</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	53.349.292,27
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	325.198,98
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	51.992.369,15
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	881.724,14
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	150.000,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>0,00</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-698.000,00</b>
<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-698.000,00</b>
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>234.000,00</b>
<b>AA0271</b>	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0280</b>	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0290</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>150.000,00</b>
<b>AA0300</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	<b>84.000,00</b>
<b>AA0310</b>	<b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>215.345.191,28</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>210.100.289,89</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	206.988.014,63
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	114.846.158,85
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	35.710.632,92
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	5.805.614,97
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	49.786.607,89
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	839.000,00
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>10.000,00</b>
<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>	<b>3.102.275,26</b>
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.846.591,16
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	346.899,86
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	438.875,60
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00

AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	150.000,00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	150.000,00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	319.908,64
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	<b>402.901,39</b>
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	402.901,39
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	<b>787.000,00</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>4.055.000,00</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.080.000,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	122.000,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	853.000,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>14.566.282,15</b>
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	<b>280.000,00</b>
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>142.000,00</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	142.000,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>4.843.000,00</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	535.000,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.230.000,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	78.000,00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>156.000,00</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	156.000,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>9.145.282,15</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	8.735.282,15
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	171.921,33
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	8.563.360,82
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	410.000,00
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>1.778.000,00</b>
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	<b>1.680.000,00</b>
<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	<b>98.000,00</b>
<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	<b>0,00</b>
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>9.786.000,00</b>
<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	<b>0,00</b>
<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	<b>4.752.000,00</b>
<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	<b>1.043.000,00</b>
<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	<b>2.558.000,00</b>
<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	<b>169.000,00</b>
<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	<b>1.264.000,00</b>
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	482.000,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	8.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	36.000,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	438.000,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	378.374.926,25
	<b>B) Costi della produzione</b>	
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>113.068.727,27</b>
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>108.803.727,27</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	53.657.727,27
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	53.101.727,27
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	261.000,00
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	295.000,00
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00

BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>	<b>1.350.000,00</b>
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	1.350.000,00
BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>52.638.000,00</b>
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	38.722.000,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	4.988.000,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	8.928.000,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	44.000,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.000,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.000,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.098.000,00
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>4.265.000,00</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.185.000,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	450.000,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.656.000,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	340.000,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	596.000,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	38.000,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>46.808.000,00</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>13.560.000,00</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0,00</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0,00</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>0,00</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0,00</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0,00</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0,00</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00

BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>0,00</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0,00</b>
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0,00</b>
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0,00</b>
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>500.000,00</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	500.000,00
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>0,00</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)</b>	<b>3.055.000,00</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	2.275.000,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	780.000,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>170.000,00</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	170.000,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>4.302.000,00</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.302.000,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.287.000,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	425.000,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	2.590.000,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00

BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>5.533.000,00</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	67.000,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	5.466.000,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	<b>0,00</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>33.248.000,00</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>30.477.000,00</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.889.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.777.000,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	730.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	80.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	650.000,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	42.000,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	408.000,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.421.000,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	70.000,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.252.000,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	738.000,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.868.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.610.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.258.000,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.282.000,00
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	12.000,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.270.000,00
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>2.402.000,00</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.386.000,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	146.000,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	2.240.000,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	16.000,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.000,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>369.000,00</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	369.000,00
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>13.495.000,00</b>
<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>2.530.000,00</b>
<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>2.355.000,00</b>
<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>6.615.000,00</b>
<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>30.000,00</b>
<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>20.000,00</b>
<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	<b>1.945.000,00</b>
<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.677.000,00</b>
<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>4.677.000,00</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.795.000,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	882.000,00
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0,00</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>173.121.000,00</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>140.592.000,00</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>73.745.000,00</b>
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	68.728.000,00
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	64.944.000,00
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.784.000,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	5.017.000,00
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.302.000,00
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	715.000,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00

<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>66.847.000,00</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	65.400.000,00
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.447.000,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>631.000,00</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>463.000,00</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	463.000,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>168.000,00</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	168.000,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>23.324.000,00</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>74.000,00</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	74.000,00
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>23.250.000,00</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.067.000,00
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	5.183.000,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>8.574.000,00</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>330.000,00</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	330.000,00
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>8.244.000,00</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.248.000,00
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	996.000,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.562.000,00</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>704.000,00</b>
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>858.000,00</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	599.000,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	259.000,00
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>9.786.000,00</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>65.000,00</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>9.721.000,00</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>3.731.000,00</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	3.731.000,00
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.990.000,00</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>0,00</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>0,00</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>3.506.198,98</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>0,00</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0,00
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0,00</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>445.198,98</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00

BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	445.198,98
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>3.061.000,00</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.086.000,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	173.000,00
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	652.000,00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	150.000,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>366.023.926,25</b>
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	30.000,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	30.000,00
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-30.000,00</b>
	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>
	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0,00</b>
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00



EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>0,00</b>
XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>12.321.000,00</b>
	<b>Y) Imposte e tasse</b>	
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>12.243.000,00</b>
YA0020	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>11.541.000,00</b>
YA0030	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>430.000,00</b>
YA0040	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</b>	<b>272.000,00</b>
YA0050	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	<b>0,00</b>
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>78.000,00</b>
YA0070	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	<b>78.000,00</b>
YA0080	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	<b>0,00</b>
YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>0,00</b>
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>12.321.000,00</b>
ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>

c) Nota illustrativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2024-2025-2026

Le valutazioni delle previsioni di costo della produzione, correlato alle risorse necessarie al regolare svolgimento delle attività istituzionali a regime dell'Azienda, effettuate sulla base di analisi di tipo storico (rappresentative delle dinamiche già insite nell'Azienda) e sulle aspettative di gestione ipotizzabili nello scenario di breve e medio periodo, fanno emergere degli incrementi rilevanti soprattutto nell'area dei costi d'acquisto dei beni sanitari e in parte nei costi del personale.

Le valutazioni delle previsioni delle componenti economiche positive disponibili entro i limiti e i termini dei dati relativi alla mobilità e alle assegnazioni provvisorie desunte dagli stanziamenti previsti nel bilancio regionale pluriennale 2023-2025 e delle proiezioni dei ricavi propri risultano inferiori rispetto alle proiezioni di costo.

Le assegnazioni di cui all'allegato alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023 rettificata dalla successiva nota n. 25080 del 03/10/2023, nei limiti e termini delle quali è stato definito il Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026, sono definite provvisorie in attesa di procedere successivamente all'adeguamento rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo.

Per rientrare nei limiti delle assegnazioni provvisorie, nel conto economico di cui al presente documento, in attesa di un successivo adeguamento delle assegnazioni e dei dati di mobilità rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo, e per rispettare il vincolo del pareggio di bilancio, è stato necessario sottostimare i costi del reale fabbisogno relativo all'acquisto di beni sanitari.

Pertanto a seguito dell'adeguamento delle assegnazioni e dei dati di mobilità rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo si procederà con l'aggiornamento del Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale 2024-2026.

Il bilancio preventivo economico 2024-2025-2026 considera uno scenario nel quale all'ARNAS G. Brotzu siano attribuite le strutture di Oncoematologia Pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo del Presidio Ospedaliero Cao a far data dal 01/01/2024 sulla base della DGR n. 35/24 del 25/10/2023 avente ad oggetto: "Rete pediatrica regionale. Attuazione delle disposizioni della legge regionale 23 ottobre 2023, n. 9. Trasferimento delle strutture di oncoematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo dalla ASL n. 8 di Cagliari all'ARNAS "G. Brotzu". Approvazione preliminare" e lo scorporo presso la ASL n. 8 di Cagliari della struttura Disturbi pervasivi dello sviluppo come indicato nelle Disposizioni finali e di rinvio nell'Atto Aziendale di cui alla deliberazione ARNAS Brotzu n. 131 del 03/02/2023.

Con riferimento allo schema di bilancio modello ministeriale CE, si analizzano di seguito i criteri di determinazione delle macrovoci del valore e del costo della produzione.

### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Negli allegati alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023 avente ad oggetto: "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26" e con la nota n. 25080 del 03/10/2023 di parziale rettifica

della nota n. 24917 del 02/10/2023, e con le note 25341 del 05/10/2023 avente ad oggetto "Indicazioni dati BEP 2024-2026. Rettifica tabella stanziamenti c/esercizio relativamente allo scorporo P.O. Microcitemico" e 28051 del 06/11/2023 avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26. Ulteriori indicazioni" con la quale, si trasmettono in allegato i prospetti relativi agli stanziamenti per il BEP 24-26 che riepilogano ed aggiornano le note prot. n. 24917 del 02/10/2023, prot. n. 25080 del 03/10/2023, ed i dati di mobilità per gli anni 2024-2025-2026 ed è specificato che lo stanziamento del fondo indistinto di ASL Cagliari e di ARNAS "Brotzu", è rettificato dallo scorporo delle strutture di Oncoematologia pediatrica e Centro trapianti midollo osseo, sono stati comunicati i dati relativi alla mobilità e alle assegnazioni provvisorie desunte dagli stanziamenti previsti nel bilancio regionale pluriennale 2023-2025.

Nelle comunicazioni di cui sopra si ribadisce la provvisorietà delle assegnazioni e l'intervento di un successivo adeguamento delle stesse rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo.

Le assegnazioni provvisorie rispetto alle risorse del FSR indistinto per l'ARNAS Brotzu, sono determinate in € 85.085.941,29 per l'anno 2024, € 85.270.543,32 per gli anni 2025 e 2026. Tale quota del F.S. regionale indistinto è riportata nella voce modello CE AA0030 e in parte nella voce AA0080 per € 1.553.780,74 nel 2024 e € 1.557.408,80 nel 2025 e nel 2026. Nella voce modello CE AA0080 sono riportate inoltre le risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di riequilibrio quantificate in € 50.438.588,41 per ogni annualità del triennio.

Gli importi relativi alla mobilità sono ripartiti tra le diverse voci del modello CE secondo quanto di seguito riportato per ogni annualità del triennio:

AA0350 – Ricavi per prestazioni di ricovero erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 114.846.158,85

AA0360 – Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 35.710.632,92

AA0361 – Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero € 5.805.614,97

AA0380 – Ricavi per prestazioni di File F erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 49.786.607,89

AA0460 – Ricavi per prestazioni di ricovero erogate a soggetti pubblici extraregione € 1.846.591,16

AA0470 – Ricavi per prestazioni ambulatoriali erogate a soggetti pubblici extraregione € 346.899,86

AA0490 – Ricavi per prestazioni di File F erogate a soggetti pubblici extraregione € 438.875,60

AA0601 - Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale (rilevata dalle AO, AOU, IRCCS) € 319.908,64

AA0650 – Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) € 402.901,39

I contributi da Regione extra fondo vincolati (voce modello CE AA0070), per il triennio 2024-2026, sono contabilizzati per € 325.198,98 e sono relativi ai seguenti interventi:

- € 80.000,00, cap. SC05.6020, spese per il funzionamento della struttura regionale di coordinamento delle attività trasfusionali
- € 224.000,00, cap. SC05.6016, Finanziamento per la riorganizzazione delle funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi, tessuti e cellule (art. 8, comma 9, L.R. 5 marzo 2008, n. 3)
- € 21.198,98, Trasferimenti alle Aziende sanitarie per la realizzazione del Programma Predefinito PP10 "Misure per il contrasto dell'antimicrobico-resistenza" del Piano Regionale della Prevenzione 2020-2025 (DPCM 12.01.2017, Intesa Stato-Regioni Rep. Atti n. 127/CSR del 6 agosto 2020, DGR n. 50/46 del 28.12.2021)

I contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA (voce modello CE AA0090), ammontano per il triennio 2024-2026 a € 881.724,14 e risultano così articolati:

- € 250.000,00 cap. SC02.1134, Bilancio regionale, finanziamenti per la gestione della banca delle cellule staminali cordonali (art. 32, comma 11, L.R. 29 maggio 2007, n. 2)
- € 280.000,00 cap. SC08.7798, Trasferimenti per l'integrazione del trattamento accessorio del personale non dirigente del servizio sanitario regionale, finalizzata in maniera prioritaria quale incentivo per lo smaltimento delle liste d'attesa (art. 8, comma 31, L.R. 28 dicembre 2018, n. 48)
- € 50.000,00 cap. SC05.0212, Trasferimenti alle aziende sanitarie per il finanziamento delle iniziative di farmacovigilanza ed informazione degli operatori sanitari sull'impiego e sugli effetti indesiderati dei medicinali, nonché per le campagne di educazione sanitaria nella stessa materia (art. 36, comma 14, legge 27 dicembre 1997, n. 449)
- € 301.724,14 cap. SC09.0113, Trasferimento alle Aziende Sanitarie del SSR, in qualità di Soggetti Attuatori degli interventi del PNRR, per il reclutamento, tramite contratti di lavoro a tempo determinato e contratti di collaborazione, di personale tecnico amministrativo a supporto delle attività svolte nell'ambito della realizzazione dei progetti., art. 11, comma 8, L.R. 12.12.2022, n. 22 e art. 5, comma 23, L.R. 23 febbraio 2023, n. 1)

I contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro (voce modello CE AA0100), ammontano per il triennio a € 150.000,00 e sono relativi al contributo straordinario all'Azienda Ospedaliera G. Brotzu per il finanziamento della scuola di chirurgia robotica (art. 5, comma 8, L.R. 5/2017 e art. 6, comma 17, L.R. 22 novembre 2021, n. 17) cap. SC08.6937.

Il dato dei contributi in conto esercizio da privati non è stato movimentato poiché non determinabile in fase previsionale né nella natura né nell'importo.

Si prevedono per il triennio 2024-2026 investimenti finanziati con contributi in conto esercizio per acquisto di strumentario chirurgico pluriuso e riusabile, apparecchiature sanitarie e relativi componenti accessori e materiali, supporti e ausili tecnici per persone disabili, rispettivamente classe L, Z e Y della classificazione nazionale dei dispositivi medici (CND) i cui costi sono annoverati tra le attrezzature sanitarie nello stato patrimoniale e per i quali viene costituita riserva nel patrimonio netto. L'importo è stimato su una proiezione

degli acquisti dell'anno 2023.

Nella voce AA0270 sono conteggiati "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti" relativi a costi di servizi o contratti libero professionali che trovano copertura finanziaria in finanziamenti dedicati accantonati in fondi negli anni precedenti.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria risultano stimati in € 215.345.191,28 per il triennio e così articolati:

- € 206.149.014,63 relativi all'attività di ricovero, ambulatoriale, pronto soccorso e File F intra regione, il cui dettaglio è stato precedentemente esposto;
- € 839.000,00 di cui € 420.000,00 ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta *intercompany* in base a convenzioni e € 419.000,00 dovuti da AREUS (Azienda Regionale Emergenza Urgenza Sardegna) a titolo di rimborso di costi del personale medico ed infermieristico impiegato nel servizio di elisoccorso; Il dato è stato circolarizzato con le rispettive Aziende sanitarie regionali;
- € 10.000,00 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici (consulenze tecniche d'ufficio tribunale);
- I ricavi relativi all'attività di ricovero, ambulatoriale, pronto soccorso e File F extra regione, il cui dettaglio è stato precedentemente esposto, ammontano a € 2.632.366,62;
- € 150.000,00 ricavi per prestazioni ad aziende sanitarie extra regione relative a donazioni cellule staminali emopoietiche da sangue periferico, per cessione organi e prestazioni specialistiche a fatturazione diretta;
- € 319.908,64 altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS;
- I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) ammontano a € 402.901,39;
- € 787.000,00 prestazioni di immunoematologia erogate alle case di cura private, prestazioni erogate a pazienti paganti e sperimentazioni farmaci;
- € 4.055.000,00 ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia. Il dato è stimato sulla proiezione dell'esercizio 2023, sulle convenzioni con privati e sulle consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) con Aziende Sanitarie pubbliche della Regione, attualmente in atto e per le quali si è ipotizzato un rinnovo su base annua. Il dato con le Aziende Sanitarie della Regione è stato circolarizzato.

La voce concorsi recuperi e rimborsi è stimata nel totale in € 14.634.282,15 per il triennio secondo la seguente articolazione:

- Le indennità per inabilità temporanea corrisposte dall'INAIL per € 280.000,00 stimate sulla proiezione dell'esercizio 2023;

- Il rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'Azienda in posizione di comando per € 833.000,00 articolati secondo quanto segue: 1 coadiutore amministrativo, 1 assistente amministrativo e 2 collaboratori tecnici presso RAS (voce CE AA0780); per le Aziende sanitarie della Regione (voce CE AA0810) presso l'Azienda socio-sanitaria locale n. 1 di Sassari: 1 logopedista, 1 operatore socio sanitario e 1 assistente tecnico; presso l'Azienda socio-sanitaria locale n. 3 di Nuoro: 1 operatore socio sanitario; presso l'Azienda socio-sanitaria locale n. 4 dell'Ogliastra: 1 operatore socio sanitario e 1 infermiere; presso l'Azienda socio-sanitaria locale n. 6 del Medio Campidano: 1 infermiere; presso l'Azienda socio-sanitaria locale n. 8 di Cagliari: 1 dirigente medico e 1 biologo; presso l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari: 1 dirigente amministrativo. Alla voce CE AA0850 (altri enti pubblici): 1 dirigente ingegnere presso Agenzia Sarda per le Politiche Attive sul Lavoro (ASPAL) e 1 collaboratore tecnico presso Presidenza del Consiglio dei Ministri Commissario Straordinario del Governo ZES Sardegna. La stima è fatta ipotizzando che i comandi in atto, siano rinnovati per il triennio 2024-2026. Il dato con le Aziende Sanitarie della Regione Sardegna è stato circolarizzato;
- € 4.230.000,00 relativi ai rimborsi derivanti dalle convenzioni per la cessione di farmaci antiblastici e preparazioni UFA ai presidi Ospedalieri dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 8 di Cagliari e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari, e ai ricavi per la cessione di plasmaderivati distribuiti alle Aziende Sanitarie della Regione dalla Struttura Regionale di Coordinamento per le attività trasfusionali (SRC), stimati sulla base dell'esercizio 2022. Il dato è stato circolarizzato con le Aziende di cui sopra;
- € 8.735.282,15 rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back come dagli allegati alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24917 del 02/10/2023 avente ad oggetto: "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26";
- € 78.000,00 rimborsi oneri per dipendenti ARNAS con incarico di Direttore Sanitario presso l'Azienda regionale dell'emergenza e urgenza della Sardegna (AREUS) e Direttore Sanitario presso l'Azienda Ospedaliero Universitaria (AOU) di Cagliari. Il dato è stato circolarizzato con le Aziende di cui sopra;
- € 410.000,00 rimborsi da privati, diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie, ecc., stimati sulla base della proiezione dell'anno 2023.

La compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (*Ticket*) è stimata per il triennio per € 1.778.000,00 sulla base della proiezione dei dati dell'anno 2023.

La quota contributi c/capitale imputata all'esercizio, nel triennio, corrisponde alla sterilizzazione degli ammortamenti dei beni immobilizzati di prima dotazione (fabbricato dell'ospedale San Michele), acquisiti con finanziamenti in conto capitale, donazioni (compresa la totalità dei beni derivanti dall'acquisizione dell'ospedale Businco dal 01/07/2015), e in conto esercizio.

Nella voce altri ricavi e proventi sono compresi i ricavi da differenza alberghiera, i fitti attivi, i ricavi provenienti dalla cessione di esercizi pubblici e macchine distributrici, i ricavi per cessione pasti. L'importo complessivo è pari a € 482.000,00 per il triennio, ed è stimato sulla proiezione dell'anno 2023.

## **COSTO DELLA PRODUZIONE**

### **Per i costi di acquisto dei beni sanitari si ipotizza quanto segue:**

Come si osserva dall'analisi di AIFA sull'andamento della spesa farmaceutica sostenuta dal SSN nel 2022, questa risulta in crescita, dopo un periodo di sostanziale stabilità che si era osservata in particolare negli ultimi anni (2019-2021) corrispondenti al periodo pre e post pandemia. Tale andamento viene confermato dal rapporto AIFA sui dati relativi al monitoraggio mensile della spesa farmaceutica nazionale e regionale, nonché la verifica del rispetto dei tetti programmati della spesa farmaceutica convenzionata e per acquisti diretti, per il periodo gennaio-maggio 2023.

Dall'analisi della spesa farmaceutica per acquisti diretti sostenuta dall'ARNAS Brotzu nel 2023, si rileva un incremento attribuibile sia alla ripresa dell'attività post pandemica ma anche al maggior ricorso a farmaci innovativi, che devono essere garantiti immediatamente ai cittadini, e ai non innovativi ad alto costo. Tali farmaci riguardano prevalentemente l'Area Terapeutica Immuno-Oncologica, da tempo caratterizzata dalla continua immissione in commercio di farmaci tecnologicamente innovativi, anticorpi monoclonali, anticorpi farmaco coniugati, anticorpi bispecifici. Essi rispondono alla richiesta di disporre di strumenti terapeutici sempre più mirati (medicina di precisione) e soddisfacenti nella cura dei tumori. A questi sono da aggiungere farmaci sempre più innovativi per patologie croniche come Sclerosi Multipla, Emicrania, Malattie Cardiovascolari, Malattie Gastrointestinali e Malattie Rare, per le quali l'Azienda risulta centro prescrittore.

Si stima che la spesa farmaceutica in Azienda sia ulteriormente destinata ad aumentare per farmaci per i quali sono state ampliate le indicazioni terapeutiche e per farmaci di nuova registrazione che rappresentano un'opzione terapeutica per tumori mammari metastatici non resecabili, migliorando le opzioni terapeutiche. Nel 2023 si osserva anche un incremento nei consumi di nuovi ed efficaci farmaci antitumorali che permettono di semplificare le modalità di somministrazione previste negli studi registrativi, migliorando la qualità di vita dei pazienti trattati e con un impatto più favorevole sul versante organizzativo della struttura erogante.

Altre situazioni come l'aumentata mobilità intra-regionale dei pazienti per patologie come la Porpora Trombotica Trombocitopenica-PTT. (con nuove diagnosi o recidive) verso l'ARNAS Brotzu hanno influito sull'incremento di spesa.

Analizzando nel dettaglio i dati di consumo del 2023 si rileva che l'incremento riguarda totalmente farmaci scaricati in File F, ossia erogati in regime di dimissione da ricovero o da visita specialistica ambulatoriale, Distribuzione Diretta a Cronici e in circostanze di Terapie Ambulatoriali dove sono ricompresi i Farmaci Oncologici ad alto costo e i Farmaci Innovativi. Il consumo dei farmaci innovativi ha subito un incremento del 63%.

In campo farmaceutico altre importanti sfide attendono l'ARNAS Brotzu per l'immediato futuro. L'Azienda è autorizzata per le terapie innovative ATMP (Advance Therapy Medicinal Product), che per i pazienti eleggibili rappresentano un potenziale elevato valore clinico se non addirittura l'unica opzione terapeutica percorribile ma che si caratterizzano per un importante impegno economico.

Il costo dei dispositivi è in incremento per le procedure della terapia del dolore (dispositivi per la neuromodulazione), cardiocirurgia (micropompe intracardiache), cardiologia (defibrillatori e pacemaker),

cardiologia interventistica ed emodinamica (cateterismo cardiaco, coronarografie, angioplastiche coronariche, impianti di stent, impianti transcateretere di protesi valvolare aortica (TAVI) con accesso trasfemorale e transapicale, impianti di Mitra-Clip), neuroradiologia ed interventistica vascolare (trattamento della patologia aneurismatica, delle malformazioni vascolari complesse, dello stroke ischemico acuto e delle embolizzazioni preoperatorie di tumori), neurochirurgia (discectomia laser), ortopedia, interventi in chirurgia robotica (urologia e trapianto di rene, chirurgia metabolica e dell'obesità, chirurgia generale e d'urgenza).

La stima dei costi per sangue ed emocomponenti, prodotti dietetici, vaccini, prodotti chimici, altri beni e prodotti sanitari, invece, risulta in linea con l'andamento storico.

Tuttavia, come indicato in premessa alla presente nota illustrativa, per rientrare nei limiti delle assegnazioni provvisorie, nel conto economico di cui al presente documento, in attesa di un successivo adeguamento delle assegnazioni e dei dati di mobilità rispetto ai nuovi documenti di programmazione regionali e al riparto definitivo, e per rispettare il vincolo del pareggio di bilancio, è stato necessario sottostimare di circa il 18% i costi del reale fabbisogno relativo all'acquisto di beni sanitari pur consapevoli dell'incremento dei costi dei farmaci e dei dispositivi che si verificherà per le motivazioni su evidenziate.

**Per i costi di acquisto dei beni non sanitari si ipotizza quanto segue:**

All'interno di questa voce sono ricompresi i costi per l'acquisto di prodotti alimentari, di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza, di combustibili carburanti e lubrificanti, di supporti informatici, cancelleria e stampati, di materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni, e di altri beni non sanitari. Il costo di tutte queste voci è stato determinato tenendo conto della proiezione dell'andamento dell'anno 2023.

**Per i costi di acquisto dei servizi sanitari si ipotizza quanto segue:**

All'interno di questa voce sono ricompresi i costi per acquisto di servizi trattamento sangue, i costi per attività di prelievo organi, i costi per acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta, i rimborsi all'Azienda Socio sanitaria Locale n. 8 di Cagliari per due medici di medicina specialistica interna e all'Azienda Socio sanitaria Locale n. 5 di Oristano per il Responsabile della Struttura Regionale di Coordinamento attività trasfusionali (con copertura finanziaria vincolata), i costi per prestazioni di trasporto sanitario (trasporto aereo organi ed equipe, ambulanze). Tali costi sono stimati nel triennio sulla base della proiezione dell'andamento dell'esercizio 2023.

Tra i servizi sanitari è compresa la voce compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia). L'importo stimato per la specialistica ambulatoriale è calcolato sulla base della proiezione dei dati dell'esercizio 2023. L'importo per le consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) a privati ed ex art. 57-58) con Aziende Sanitarie pubbliche della Regione, è stimato sulla base dell'ipotesi di rinnovo delle convenzioni in atto nel 2023 registrate nel valore della produzione.

Altri costi relativi a questa categoria sono le consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie, nelle quali sono compresi i compensi alla dirigenza e al comparto per acquisizione di prestazioni aggiuntive, le indennità a personale universitario e il personale sanitario in somministrazione. Il dato di costo è stato stimato sull'andamento dell'anno in corso, sulle necessità di personale in somministrazione volto a



garantire i livelli di produzione attuali, e il personale universitario che si prevede in carico per ogni anno del triennio.

Sono ricompresi inoltre i costi del servizio diagnostica PET, PET/TAC, PSMA, GALLIO, e servizio produzione FDG radiofarmaco (fluoro desossiglucosio) e i costi del servizio Oncotype Breast Recurrence Score test per l'Ospedale Businco, determinati sulla base dell'andamento dell'anno 2023.

**Per i costi di acquisto dei servizi non sanitari si ipotizza quanto segue:**

All'interno di questa voce la stima dei costi per i servizi di lavanderia, pulizia, vigilanza e portineria, i servizi mensa degenti e dipendenti, di assistenza informatica, di trasporti non sanitari, e smaltimento rifiuti speciali, sono stimati in linea con l'andamento dell'esercizio 2023. I costi per utenze sono stimati sulla base dei contratti in essere e della proiezione dei consumi dell'anno 2023. Lo scenario storico-economico attuale caratterizzato da forte aleatorietà rende difficile fare delle previsioni puntuali relativamente ai costi dell'energia elettrica che potrebbero risultare sottostimati.

I Premi di assicurazione - R.C. Professionale, sono determinati in base al premio annuo dell'esercizio in corso. Gli altri premi assicurativi si riferiscono alle polizze *all risks*, autoveicoli, infortuni, associazioni di volontariato determinati sulla base dei contratti in essere nell'esercizio in corso, e i premi autoassicurazione INAIL determinati sulla base del premio anticipato dell'anno 2023.

I costi per il servizio ticket e prenotazione prestazioni di specialistica, archiviazione documenti e cartelle cliniche, quota servizi di contratti di service (procedure emodinamica, e radiologia interventistica), servizio dose unitaria, servizi di facchinaggio e movimentazione interna rifiuti, sorveglianza radiazioni per il personale e ambientale, campionamento e analisi emissioni in atmosfera, certificazioni di qualità, spese bancarie, spese postali, spese per abbonamenti, banche dati, spese per pubblicità e inserzioni, sono determinati in linea con l'andamento del 2023 e sulla base delle condizioni attualmente conosciute dei contratti in essere.

Tra i servizi non sanitari sono comprese anche le consulenze non sanitarie (per lo più coperte da finanziamenti dedicati) e il costo del personale in somministrazione dell'area non sanitaria (ruolo tecnico).

I costi per la formazione per l'anno 2024 sono stimati sulla base dell'andamento dell'anno 2023 e riproposti per il biennio 2025-2026.

**Nei costi per le manutenzioni si ipotizza quanto segue:**

Il costo per manutenzioni per il triennio 2024-2026 è relativo sia alle previste necessità di interventi manutentivi sui beni mobili e immobili dell'Azienda, per assicurarne la conservazione e il loro corretto funzionamento per i fini a cui sono destinati, sia all'ottemperanza alle disposizioni normative che prevedono interventi di verifica e correzione in determinati ambiti (impianti antincendio, trattamento aria etc.).

Le apparecchiature sanitarie e scientifiche avranno copertura manutentiva tramite global service e tramite altre forme contrattuali.

I costi, stimati sui contratti in essere per le manutenzioni programmate, e dai servizi Lavori pubblici e Manutenzioni, Servizio Informatico e Tecnologie Sanitarie sugli interventi a richiesta, è valutato per il triennio anche in base all'andamento storico.

**Nei costi per godimento di beni di terzi si ipotizza quanto segue:**

I canoni di noleggio sono determinati per il triennio sulla base dei contratti in essere e delle previsioni di cui al programma triennale degli acquisti di forniture e servizi.

**Nel costo del personale si ipotizza quanto segue:**

Il costo del personale per il triennio 2024-2026 è stato determinato in funzione del piano triennale del fabbisogno del personale allegato al presente documento e al quale si rimanda. La stima dei costi è comprensiva delle unità di personale delle strutture di Oncoematologia Pediatrica e del Centro Trapianti Midollo Osseo Pediatrico oggetto di incorporazione nell'ARNAS Brotzu (DGR n. 35/24 del 25/10/2023 avente ad oggetto: "Rete pediatrica regionale. Attuazione delle disposizioni della legge regionale 23 ottobre 2023, n. 9. Trasferimento delle strutture di oncoematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo dalla ASL n. 8 di Cagliari all'ARNAS "G. Brotzu". Approvazione preliminare") Non comprende, invece, il personale del Centro Disturbi Pervasivi dello Sviluppo (deliberazione n. 131 del 03/02/2023 avente ad oggetto: Presa d'atto Deliberazione della Giunta regionale n. 3/37 del 27/01/2023 recante "Atto aziendale dell'Azienda di rilievo nazionale ed alta specializzazione "G. Brotzu" (ARNAS). Esito verifica di conformità ai sensi dell'art. 17, comma 3, L.R. 11.9.2020, n. 24" e ss.mm.ii) oggetto di scorporo dall'Arnas Brotzu e incorporazione alla ASL n. 8 di Cagliari.

**Negli oneri diversi di gestione si ipotizza quanto segue:**

In tale categoria di costo sono comprese le imposte di registro e di bollo, stimate in linea con l'andamento dell'anno 2023. Nella stessa voce gravano le imposte comunali (IMU, TARI, TASI), le indennità per gli Organi Direttivi, il Collegio Sindacale e gli organismi di valutazione, i compensi per membri esterni di commissioni, quote adesione ad organi associativi, contributi autorità vigilanza gare, contributi progetti formativi, ecc. stimati sulla base dell'andamento dell'esercizio 2023 e della configurazione a pieno regime della composizione degli Organi Direttivi, del Collegio Sindacale e degli organismi di valutazione.

**Nella voce ammortamenti si ipotizza quanto segue:**

Gli ammortamenti sono stimati sulla base delle risultanze del registro cespiti ammortizzabili. In correlazione ai costi per ammortamenti sono state previste nell'apposita voce di CE nel valore della produzione le sterilizzazioni.

**Nella voce variazione delle rimanenze si ipotizza quanto segue:**

Si ipotizza un valore pari a zero presupponendo che le rimanenze finali siano pressoché simili alle iniziali, avendo fornito agli attori della gestione delle stesse, come linee di indirizzo, il mantenimento dei volumi di scorta minima. Nel costo di acquisto di beni sanitari e non sanitari si è tenuto conto della valorizzazione economica dei consumi.

**Nella voce accantonamenti si ipotizza quanto segue:**

Non sono stati previsti accantonamenti per cause civili ed oneri processuali, per contenzioso per il personale dipendente, per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) e per franchigia assicurativa, poiché dalle stime degli eventi con esito negativo probabile alla data di redazione del presente documento la consistenza

dei fondi in stato patrimoniale è capiente. Non sono stati previsti accantonamenti nel fondo per interessi di mora poiché l'utilizzo fondo alla data di redazione del presente documento indica che la consistenza in stato patrimoniale è in linea con la stima degli interessi probabili determinati negli ultimi esercizi.

Nella voce accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati (BA2790) sono accantonati quei contributi per i quali non sono stati previsti i relativi costi nel costo della produzione perché non ancora prevedibili gli esercizi di utilizzo.

Gli accantonamenti per rinnovo contrattuale del personale dipendente (voci CE BA2860, BA2870 e BA2880) sono stati calcolati sulla base delle indicazioni di cui alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 28051 del 06/11/2023, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26. Ulteriori indicazioni." che a sua volta richiama la nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 10016 del 07/04/2023, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione del CE IV trimestre 2022 - Accantonamenti per i rinnovi contrattuali" che cita: *"L'accantonamento atteso derivante dall'applicazione dell'allegato algoritmo di calcolo rappresenta inoltre la base di calcolo da utilizzare per la redazione del bilancio preventivo 2023-2025"*.

Per il personale della dirigenza (dirigenti medici, dirigenti sanitari non medici e altra dirigenza professionale, tecnica e amministrativa, gli accantonamenti per il triennio contrattuale 2019-2021 sono calcolati a partire da quanto disposto dall'articolo 1, comma 440, della legge n. 145/2018, dall'articolo 1, comma 127, della legge n. 160/2019, dall'articolo 1, commi 869 e 959, della legge n. 178/2020. Si richiama per l'anno 2022 del triennio contrattuale 2022-2024 la legge di bilancio 2022 (legge n. 234/2021), articolo 1, commi 609 (IVC 2022) e 604 (0,22%). Si richiama quanto da ultimo indicato nella Circolare RGS n. 23 del 19/05/2022. La percentuale di accantonamento è determinata nella misura del 3,08% più un ulteriore 0,22% sulla base di calcolo ottenuta dal costo CE consuntivo 2018 (voci BA2110 per il personale dirigente medico, e BA2150+BA2240+BA2330+BA2420 per il resto del personale dirigente) più il 3,48% calcolato sulle stesse voci sul costo CE consuntivo 2016 (base di calcolo utilizzata poiché gli ospedali Businco e Cao sono stati accorpati all'ARNAS Brotzu dal 01/07/2015 e utilizzare il CE consuntivo 2015, come indicato dalle disposizioni, avrebbe comportato una sottostima).

Il contratto per il comparto CCNL del triennio 2019-2021 è stato siglato il 02/11/2022. Si richiama per l'anno 2022 del triennio contrattuale 2022-2024 la legge di bilancio 2022 (legge n. 234/2021), articolo 1, comma 609 (IVC 2022), comma 604 (0,22%) e comma 612 (0,55%). Si richiama quanto da ultimo indicato nella Circolare RGS n. 23 del 19/05/2022. Gli accantonamenti sono determinati nella misura dello 0,22% più un ulteriore 0,55% calcolati sulla base di calcolo ottenuta dal costo CE consuntivo 2018 (voci BA2190+BA2280+BA2370+BA2460) più il 4,97% calcolato sulle stesse voci sul costo CE consuntivo 2018.

Nel determinare le basi di calcolo degli accantonamenti dei rinnovi contrattuali non sono stati considerati i costi delle voci CE del personale dell'Ospedale Cao relativamente agli anni 2016 e 2018 per la dirigenza e dell'anno 2018 per il comparto.

Non avendo allo stato attuale indicazioni in merito alle percentuali di accantonamento per il triennio 2024-2026 sono stati riproposti almeno gli accantonamenti valutati per il IV trimestre 2022.

Gli accantonamenti Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 (voce CE BA2884), estremamente aleatori poiché in funzione del numero e dell'entità economica delle gare, sono stati stimati sulla base degli ultimi esercizi.

**Nelle partite relative alla gestione finanziaria si ipotizza quanto segue:**

Si stimano per il triennio interessi moratori, non coperti dal fondo rischi, in base all'andamento dell'esercizio 2023.

**Nella voce imposte e tasse si ipotizza quanto segue:**

L'IRAP è stimata nel triennio in coerenza con l'andamento dei volumi dei costi del personale dipendente, dei collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente, dell'attività di libera professione.

L'IRES è stimata in € 78.000,00 (12,00%, aliquota 2020 sulla rendita rivalutata degli Ospedali San Michele e Businco).

d) Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2024-2025-2026

L'Azienda concorre alla tutela del benessere degli individui e della collettività e al mantenimento e miglioramento dello stato di salute, come diritto fondamentale della persona e interesse della collettività, esercitando le proprie funzioni in maniera sinergica con gli altri soggetti del Sistema Sanitario Regionale. L'obiettivo è garantire i servizi e le prestazioni previsti dalla programmazione regionale nel rispetto dell'equilibrio economico, definendo priorità, piani, programmi e direttive generali per l'attività aziendale.

L'Azienda "G. Brotzu" è un'Azienda Ospedaliera riconosciuta con Decreto del Presidente del Consiglio dei ministri dell'08/04/2017 come di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione. Accoglie pazienti provenienti da tutto il territorio regionale. Eroga prestazioni sanitarie di diagnosi e cura, programmate o in urgenza, in regime di ricovero ordinario o diurno, in regime ambulatoriale e day service. Ai sensi della legge regionale 11 settembre 2020, n. 24 è articolata in due stabilimenti ospedalieri: "San Michele" e "A. Businco".

L'Ospedale "**San Michele**" è identificato quale DEA (Dipartimento Emergenza e Accettazione) di secondo livello, deputato al trattamento dell'urgenza e dell'emergenza, caratterizzato dalla multidisciplinarietà e dalla presenza di unità ad alta specializzazione (Cardiochirurgia, Neurochirurgia, Chirurgia Vascolare, Urologia) nonché dal funzionamento ininterrotto di tutti i servizi di diagnostica strumentale e di laboratorio. L'Ospedale è inoltre centro di riferimento regionale per la chirurgia dei trapianti.

L'Ospedale "**A. Businco**" è centro di riferimento regionale per le patologie neoplastiche. L'Ospedale eroga prestazioni terapeutico-assistenziali nell'area oncologica, chirurgica, medica e riabilitativa oltre a prestazioni diagnostiche polispecialistiche. Di rilevanza è l'attività chemioterapica, radioterapica, di trapianto di midollo osseo e Terapia del dolore (terza Regione in Italia per prestazioni di cordotomia).

L'assetto organizzativo attuale è definito nell'Atto Aziendale di cui alla deliberazione n. 131 del 03/02/2023.

L'ARNAS Brotzu definisce la sua organizzazione su un modello di gestione operativa fondato sui dipartimenti, in applicazione di quanto previsto dal D.lgs. 502/99 e ss.mm.ii., dall'art. 9 della Legge Regionale 10/2006 e successivamente dall'art. 16 comma 3 lett. f) della Legge Regionale 24/2020. I dipartimenti possono essere strutturali o funzionali.

- I dipartimenti strutturali sono un aggregato di strutture organizzative proprie, omologhe e complementari sotto il profilo delle attività, risorse umane e tecnologiche impiegate e delle procedure adottate, dedicate e permanenti, che svolgono un'attività di produzione di servizi sanitari o attività di supporto all'azienda per la gestione tecnica, logistica ed amministrativa. I dipartimenti strutturali sono finalizzati a migliorare l'efficiente utilizzo delle risorse, in particolare di quelle professionali; a tale fine nei dipartimenti strutturali occorre prevedere l'assegnazione di obiettivi dipartimentali, la cui gestione è affidata al direttore di dipartimento.

- I dipartimenti funzionali sono finalizzati esclusivamente al coordinamento dello sviluppo organizzativo di strutture omologhe o complementari, già aggregate nei dipartimenti strutturali o direttamente afferenti alla direzione aziendale. Hanno la funzione di coordinare e integrare attività multidisciplinari e multiprofessionali finalizzate ad obiettivi organizzativi e/o assistenziali comuni, gestire percorsi di cura integrati. Non sono dotati di risorse e budget dipartimentale ma definiscono obiettivi e indicatori di monitoraggio e di esito e i livelli di responsabilità.

All'interno dei dipartimenti operano le strutture organizzative, articolazioni aziendali nelle quali si concentrano competenze professionali e risorse (umane, tecnologiche e strumentali) finalizzate allo svolgimento di funzioni di amministrazione, di programmazione e di committenza, o di produzione di prestazioni e di servizi sanitari.

La complessità organizzativa di una struttura è definita dalla numerosità e dalla eterogeneità delle risorse professionali, dal dimensionamento tecnologico e dal valore della produzione.

- Le strutture complesse (di seguito SC) rappresentano, dopo il dipartimento, le aggregazioni più ampie di risorse umane e tecniche. Sono caratterizzate da una significativa dimensione quali-quantitativa dell'attività e delle risorse professionali utilizzate. Hanno autonomia funzionale ed organizzativa

- Le strutture semplici dipartimentali (di seguito SSD) sono articolazioni organizzative o funzionali che afferiscono direttamente al dipartimento per le specializzazioni non riconducibili alle strutture complesse attivate in carenza dei requisiti dimensionali richiesti, ma per le quali è comunque necessaria una autonoma organizzazione.

I dipartimenti strutturali di produzione di prestazioni e di servizi sanitari sono i seguenti:

- Dipartimento Oncologico Chirurgico
- Dipartimento Cura delle Malattie Oncologiche
- Dipartimento Cardio-Vascolare
- Dipartimento Chirurgico
- Dipartimento Neurologico e della Riabilitazione
- Dipartimento Emergenza-Urgenza
- Dipartimento Diagnostica Avanzata e Servizi
- Dipartimento Medico Internistico
- Dipartimento Materno-Infantile

Di seguito si elencano le SC e le SSD afferenti ai vari dipartimenti:

Il **Dipartimento Oncologico Chirurgico** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Anestesia e Rianimazione (Businco), SC Chirurgia Generale ad Indirizzo Oncologico, SC Chirurgia Senologica, SC Chirurgia ed Endoscopia Interventistica Toracica, SC Ginecologia Generale e Oncologica, SC Radiologia Oncologica, SSD Dermatologia Oncologica.

Il **Dipartimento Cura delle Malattie Oncologiche** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Cardiologia Oncologica, SC Ematologia e C.T.M.O., SC Oncologia Medica, SC Radioterapia Oncologica, SC Terapia del Dolore, SSD Degenza Oncologica, SSD Cure Simultanee e Trattamenti Integrati Multidisciplinari, SSD Emergenza-Urgenza in Oncologia, SSD Centro per la diagnosi e cura dei Tumori Rari.

Il **Dipartimento Cardio-Vascolare** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Cardiochirurgia, SC Cardiologia e U.T.I.C., SC Cardiologia Interventistica ed

Emodinamica, SC Chirurgia Vascolare, SSD Cardioanestesia, SSD Cardioreabilitazione, SSD Consulenza e Valutazione Cardiologica.

Il **Dipartimento Chirurgico** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Chirurgia Epatobiliopancreatica dei Trapianti di Fegato e di Pancreas, SC Otorinolaringoiatria, SC Urologia Trapianto di Rene e Chirurgia Robotica, SC Oculistica, SSD Chirurgia Metabolica e dell'Obesità, SSD Maxillo Facciale, SSD Chirurgia Plastica e Ricostruttiva – Centro Ustioni, SSD Terapia Intensiva Post Operatoria, SSD Ecografia Sperimentale e dei Trapianti, SSD Endocrino-chirurgia.

Il **Dipartimento Neurologico e della Riabilitazione** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Neurologia e Stroke Unit, SC Neurochirurgia, SC Neuroriabilitazione, SC Neuroradiologia Interventistica e Vascolare, SC Unità Spinale, SC Recupero e Riabilitazione Funzionale, SSD Malattie Degenerative e Neurofisiopatologia.

Il **Dipartimento Emergenza-Urgenza** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Anestesia e Rianimazione (S. Michele), SC Chirurgia Generale e d'Urgenza, SC Ortopedia e Traumatologia, SC Medicina d'Urgenza, SC Pronto Soccorso e OBI, SC Chirurgia della Mano e Microchirurgia Ortopedica e Traumatologica, SSD Medicina d'Urgenza Pediatrica.

Il **Dipartimento Diagnostica Avanzata e Servizi** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Anatomia Patologica, SC Farmacia, SC Centro Immunoematologia e Trasfusionale, SC Laboratorio Analisi, SC Radiologia, SC Medicina Nucleare, SSD Fisica Sanitaria, SSD Qualità in Radiochimica e Laboratorio in Vitro.

Il **Dipartimento Medico Internistico** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Medicina Generale, SC Gastroenterologia, SC Nefrologia Dialisi e Trapianto, SSD Endoscopia Digestiva Interventistica, SSD Dialisi Peritoneale.

Il **Dipartimento Materno-Infantile** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Cardiologia Pediatrica e Cardiopatie Congenite, SC Chirurgia Pediatrica, SC Ostetricia, SC Pediatria, SSD Anestesia e Terapia Intensiva e Semintensiva Pediatrica, SSD Banca del Sangue Cordonale, SSD Malattie Complesse e Nefrourologia Pediatrica, SSD Neonatologia.

L'articolazione delle strutture organizzative dello Staff della Direzione strategica aziendale e del Nucleo operativo relativamente all'area sanitaria e all'area amministrativa e tecnica sono le seguenti: SC Affari Generali, SC Medicina Legale, SSD Area Legale e Contenzioso, SSD Formazione, SSD Comunicazione e Relazioni Esterne, SSD Medicina del Lavoro, SSD Prevenzione e Protezione, SSD Programmazione e Controllo di Gestione, SSD Controllo Attività Sanitarie e Qualità dei Flussi di Produzione, SC Direzione Medica Unica dei Presidi, SC Qualità Percorsi Assistenziali e Gestione del Rischio, SC Professioni Sanitarie

Infermieristiche ed Ostetriche, SC Professioni Sanitarie Tecniche della Riabilitazione e della Prevenzione, SC Accreditamento e Controlli di Appropriatezza, SSD Coordinamento Locale Trapianti, SSD Accoglienza e Presa in Carico Paziente, SSD Psicologia.

Le strutture organizzative comprese nei Dipartimenti Amministrativo e Tecnico che adempiono alle funzioni di amministrazione, di programmazione e di committenza sono di seguito riportate.

Il **Dipartimento Amministrativo** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Acquisizione Beni Servizi ed Economato, SC Economico Finanziario, SC Risorse Umane e Relazioni sindacali.

Il **Dipartimento Tecnico** è costituito dalle strutture complesse e strutture semplici dipartimentali di seguito riportate: SC Patrimonio e Logistica, SC Lavori Pubblici e Manutenzioni, SC Servizio Informatico e Tecnologie Sanitarie.



Obiettivo dell'Azienda è adottare soluzioni organizzative finalizzate: al rafforzamento dei percorsi trasversali tra presidi ospedalieri aziendali; al consolidamento del ruolo di *hub*, attraverso la piena partecipazione ai processi di standardizzazione delle procedure assistenziali di riferimento regionale, ai percorsi di accreditamento dei centri specialistici nelle reti di cura, in termini di competenze, di processi (linee guida, PDTA) e di casistica prodotta (volumi e esiti), nonché delle metodologie di governo delle reti assistenziali; alla piena integrazione di competenze, strutture, tecnologie e percorsi con le altre strutture ospedaliere, territoriali e della prevenzione presenti su tutto il territorio regionale. L'Azienda essendo dotata di reparti di alta specialità, rappresenta un riferimento per il trattamento dei politraumi e per le patologie tempo-dipendenti e garantisce la continuità nell'erogazione di prestazioni ospedaliere di degenza ordinaria (comprese le terapie intensive) e di pronto soccorso al netto di eventuali chiusure obbligate da specifici provvedimenti di rango regionale e nazionale o dovute a cause eccezionali non risolvibili con altre modalità organizzative.

La programmazione per l'anno 2024 e per il biennio successivo è basata:

- sulle indicazioni Ministeriali dettate dal PNE (Piano Nazionale Esiti) e dal Monitoraggio dei LEA, dal Patto della Salute 2014/2016, dal Decreto Ministeriale n. 70 del 02/05/2015 "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera", dai più recenti atti della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, nonché su quelle desunte dalle disposizioni che disciplinano le procedure per conseguire miglioramenti nella produttività e nella efficienza degli enti del SSN, nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario e nel rispetto della garanzia dei livelli essenziali di assistenza;
- sulle indicazioni regionali presenti nella Legge Regionale n. 24 dell'11/09/2020 di Riordino del Sistema Sanitario Regionale;
- sulle indicazioni regionali presenti al Capo IV della Legge Regionale n. 9 del 23/10/2023 Disposizioni in materia di sanità e politiche sociali;
- sulle indicazioni regionali di razionalizzazione della rete ospedaliera (Delibera RAS n. 59/1 del 04/12/2018 "Assistenza ospedaliera. Riconversione dell'offerta assistenziale degli ospedali pubblici e privati e ripartizione dei PL tra i presidi ospedalieri afferenti alle aree omogenee Nord-Ovest e Sud-Est. Approvazione definitiva");
- sulle indicazioni di cui alla D.G.R. n. 35/36 del 9/07/2020 avente ad oggetto "Rete ospedaliera della Regione Autonoma della Sardegna. Riconversione dell'offerta assistenziale degli ospedali pubblici e assegnazione di nuovi posti letto ematologia all'area omogenea oristanese. Approvazione preliminare";
- sulle indicazioni di cui alla D.G.R. n. 4/62 del 16/02/2023 avente ad oggetto "Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023";
- sulle indicazioni di cui alla D.G.R. n. 33/6 del 13/10/2023 avente ad oggetto "Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Ulteriori modifiche e integrazioni";
- sulle indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-2026 di cui alle note della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione

Sardegna n. 24917 del 02/10/2023, n. 25080 del 03/10/2023, n. 25341 del 05/10/2023 e n. 28051 del 06/11/2023.

La tabella sottostante mostra in maniera sintetica i dati di attività sanitaria relativi all'anno 2022 con i principali indicatori sanitari, elaborati per l'intera Azienda e per gli ospedali "San Michele" e "A. Businco":

DATI DI ATTIVITA' ANNO 2022	SAN MICHELE	BUSINCO	TOTALE AZIENDA
POSTI LETTO RICOVERI ORDINARI	530	128	658
POSTI LETTO RICOVERI DIURNI	55	57	112
DRG RICOVERI ORDINARI	18.822	3.479	22.301
GIORNATE DI DEGENZA RICOVERI ORDINARI	153.874	30.876	184.750
DEGENZA MEDIA RICOVERI ORDINARI	8,24	8,58	8,29
DRG RICOVERI DIURNI (DH + DS)	5.064	4.316	9.380
DRG RICOVERI DAY HOSPITAL	2.294	3.848	6.142
DRG RICOVERI DAY SURGERY	2.770	468	3.238
ACCESSI RICOVERI DIURNI	10.730	33.421	44.151
DRG RICOVERI ORDINARI AD ALTA COMPLESSITA'	2.287	607	2.894
PESO MEDIO DRG ORDINARIO	1,46	1,58	1,48
NUMERO INTERVENTI CHIRURGICI	13.222	2.346	15.568
NUMERO TRAPIANTI D'ORGANO	74		74
NUMERO TRAPIANTI MIDOLLO OSSEO		68	68
NUMERO TRAPIANTI CORNEE	40		40
ACCESSI IN PRONTO SOCCORSO E OBI PAZIENTI ADULTI	42.267		42.267
ACCESSI IN PRONTO SOCCORSO PAZIENTI IN ETA' PEDIATRICA	17.450		17.450
NUMERO PRESTAZIONI SPECIALISTICA AMBULATORIALE E LABORATORIO PER PAZIENTI ESTERNI	883.061	369.841	1.252.902
NUMERO PRESTAZIONI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI PER PAZIENTI ESTERNI	24.451	10.824	35.275

Gli obiettivi strategici che l'Azienda intende perseguire nel triennio 2024-2026 sono articolati in varie macroaree tra loro intercorrelate: assistenza sanitaria, appropriatezza, qualità, sicurezza e esiti, investimenti e sostenibilità economica, valorizzazione del capitale umano, trasparenza e prevenzione della corruzione e sono relativi ai seguenti interventi:

- Consolidamento e monitoraggio dei Percorsi diagnostico terapeutici assistenziali (PDTA), basati sul lavoro d'equipe e sulle sinergie organizzative delle strutture coinvolte, deliberati dall'Azienda in data 16/05/2022 (Delibera ARNAS Brotzu n. 560): PDTA Tumore della mammella, PCO ICTUS, PCO Trauma Maggiore, PDTA Sepsis, PDTA Percorso Nascita, PDTA Trapianto Rene, PDTA Valvulopatie con indicazione chirurgica, PDTA K Colon. Implementazione di otto nuovi PDTA ritenuti strategici per l'Azienda: PDTA Dissezione aortica, PDTA Melanoma, PDTA Glioma, PDTA del K Polmone, PDTA K Prostata, PDTA Frattura di femore età > 65 aa, PDTA Infarto Miocardico Acuto, PDTA Trattamento chirurgico del paziente obeso.
- Redazione di un Piano di monitoraggio dei 16 PDTA su esposti, che preveda la realizzazione di almeno 2 Audit Clinici annuali per ogni PDTA con il coinvolgimento delle Comunità di Pratica istituite. Si ritiene, che l'adozione dei PDTA, come modelli di gestione integrata dell'assistenza, con la presa in carico globale ed a lungo termine del paziente cronico possa contribuire al miglioramento della gestione dei tempi d'attesa.
- Perfezionamento dell'attività della Brest Unit relativa alla presa in carico multidisciplinare delle pazienti affette da neoplasia mammaria che fornisca alla paziente una risposta rapida e coordinata sulla

diagnosi corretta, il trattamento medico o chirurgico e la successiva riabilitazione, senza trascurare gli aspetti psicologici, ereditari ed estetici che possono presentarsi nella donna colpita da tumore al seno.

- Conseguimento del risparmio di sangue ed emoderivati con la riduzione del consumo tramite implementazione di PDTA aziendali secondo i programmi di Patient Blood Management (PBM) che prevedano l'invio a consulenza PBM dei pazienti ad alto rischio emorragico che dovranno sottoporsi a interventi chirurgici in elezione > 50% e un numero di consulenze PBM efficaci su quelle effettuate > 70% (delta Hb dopo supporto non trasfusionale > 1g).
- Definire standard minimi organizzativi e metodologici per un sistema regionale sostenibile ed efficiente in grado di incrementare il livello di donazione di organi in Regione Sardegna al fine di raggiungere risultati adeguati alle necessità di cura dei cittadini sardi affetti da gravissime insufficienze d'organo attraverso un indicatore di numero di segnalazioni di morte encefalica sul numero di decessi per lesione encefalica  $\geq 24\%$ . L'indicatore standard è stabilito nella deliberazione 33/6 del 13/10/2023 avente ad oggetto: Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023. Ulteriori modifiche e integrazioni. Il dato storico registrato dall'ARNAS Brotzu varia tra il 20% e il 26%.
- Presa in carico globale del paziente con patologie tumorali, con un approccio sempre più multidisciplinare e multiprofessionale, attraverso il potenziamento del CAS (Centro Accoglienza Servizi) che si occupa dell'accoglienza del paziente con sospetto/prima diagnosi di patologie oncologiche e costruzione, nei tempi più rapidi possibili, del migliore percorso diagnostico-terapeutico attraverso prenotazione diretta degli esami diagnostici, agevolazione nell'inoltro delle pratiche burocratiche e se necessario del supporto psicologico e socio assistenziale.
- Rafforzamento dei percorsi di accoglienza e presa in carico del paziente dall'accesso alla struttura sino alla dimissione attraverso la "Preospedalizzazione centralizzata", che consente l'effettuazione degli accertamenti diagnostici e la valutazione preoperatoria, facilitando le procedure di accesso al ricovero e riducendo le giornate di degenza, e attraverso il "NAD" (Nucleo Accettazione e Dimissione) che funge da anello di congiunzione tra ospedale e territorio al fine di indirizzare i pazienti ricoverati nelle varie strutture dell'ARNAS verso il corretto percorso terapeutico dopo la dimissione verso i servizi assistenziali territoriali.
- Al fine di valorizzare il ruolo di HUB regionale della rete delle malattie oncologiche dell'Ospedale Businco, è prevista l'attivazione dell'SSD Emergenza-Urgenza in Oncologia, garantendo ai pazienti affetti da patologie oncologiche una migliore assistenza senza il passaggio al Pronto Soccorso centrale evitando anche, di conseguenza, di congestionare quest'ultimo.
- Partecipazione al miglioramento della copertura per i programmi più estesi del territorio regionale nei percorsi di screening oncologico mediante la stipula di convenzioni con l'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari (deliberazioni ARNAS Brotzu n. 513 del 05/04/2023 e n. 641 del 08/05/2023 con validità triennale) aventi ad oggetto l'erogazione di prestazioni specialistiche di approfondimento diagnostico incluse nel percorso di screening per la prevenzione del tumore del colon retto e della mammella.
- Garantire un percorso efficiente e sicuro per la gestione dei pazienti in età pediatrica attraverso l'erogazione di un numero di prestazioni di anestesia pediatrica rispetto alle richieste tracciate  $\geq 85\%$  per i

pazienti del Presidio Ospedaliero Cao dell'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari (tracciamento delle prestazioni erogate in "CUP WEB - Proventi vari aziende fatture").

- Erogare una percentuale di prestazioni con prenotazione in agende pubbliche nel CUP (ossia visibili e prenotabili dal cittadino attraverso uno dei canali istituzionali) e la totalità delle prestazioni erogate nel medesimo periodo, limitatamente a quelle oggetto di monitoraggio PNGLA (Piano Nazionale Gestione Liste d'Attesa) di primo accesso,  $\geq 50\%$ . Rispetto al target assegnato a livello regionale, è da sottolineare che il dato storico dell'ARNAS Brotzu registra un intorno del 40%, data la peculiarità dell'attività sanitaria di alta specializzazione erogata dall'Azienda.
- Abbattimento delle liste d'attesa per trattamento e diagnosi del K mammella attraverso il ricorso all'istituto delle prestazioni aggiuntive per il personale dedicato.
- Implementare le attività previste nel Piano triennale di attività per l'Alzheimer e le demenze per il triennio 2021-2023. Sperimentazione e implementazione dei protocolli di cui alla Deliberazione ARNAS Brotzu n. 1347 del 29/09/2023 aventi ad oggetto "La diagnosi precoce del Disturbo Neurocognitivo Minore (Mild Cognitive Impairment-MCI)" e "Protocollo regionale per ciascuno dei trattamenti: psico-educazionali, cognitivi e psicosociali nella demenza (set minimo di interventi)".
- Monitoraggio delle performance Aziendali rispetto agli indicatori Regionali di cui alla DGR 67/16 del 19/12/2015 avente ad oggetto "Indirizzi strategici sull'appropriatezza ed efficacia dell'attività ospedaliera." e agli Indicatori del PNE (Piano Nazionale Esiti).
- Monitorare la disponibilità delle sale operatorie a livello aziendale e produrre un miglioramento con l'efficientamento degli *slot* operatori nell'organizzazione delle attività chirurgiche multidisciplinari con il raggiungimento della saturazione di tutti gli *slot* operatori di tutte le specialità.
- Implementare il sistema Aziendale per la sicurezza del paziente e la gestione del rischio clinico, come da indirizzi regionali. In particolare, implementazione del Sistema Informativo Regionale per il monitoraggio degli errori in sanità (SIRMES), strumento che raccoglie e gestisce le informazioni sugli eventi che si verificano in tutte le Aziende del Servizio Sanitario Regionale relativamente alla sicurezza del paziente e alla gestione del rischio clinico. In una logica di integrazione tra le attività di risk management regionali e delle Aziende Sanitarie, il SIRMES assicura l'analisi, la valutazione, la prevenzione degli errori nonché la gestione del contenzioso. Obiettivo per ogni Azienda Sanitaria è il raggiungimento dello standard di almeno 50 segnalazioni, 5 audit realizzati su eventi segnalati e redazione di almeno una revisione di processo critico attraverso analisi con la metodologia FMEA (Failure Mode and Effect Analysis) per le aree chirurgica, medica, servizi ed emergenza urgenza, al fine di riconoscere, comprendere, limitare (con misure preventive adeguate) e porre rimedio a potenziali punti deboli e rischi e quindi evitare errori ed evitare o ridurre conseguentemente i costi elevati di controllo ed errore.
- Migliorare la qualità dei dati dei flussi di monitoraggio del valore della produzione: flussi SDO (file A), SAM (file C), SDF (file F), PS (file L) attraverso il rispetto dei seguenti standard: un numero di record trasmessi entro i termini sul totale dei record  $\geq 95\%$  e un numero di errori di 1° e 2° livello rilevati al termine previsto sul totale dei record  $\leq 5\%$ .

- Approvare un piano di ricognizione dei reparti ospedalieri da accreditare con indicazione del numero di posti letto e per i servizi/ambulatori/laboratori il numero medio di prestazioni giornaliere/annuali. (Delibera ARNAS n. 1346 del 29/09/2023 – “Deliberazione di Giunta Regionale n. 4/62 del 16.02.2023, recante “Obiettivi dei Direttori generali delle Aziende sanitarie regionali. Anno 2023”. Obiettivo: Produzione e invio di una relazione con indicazione dei reparti ospedalieri da accreditare. Approvazione”.
- Ammodernamento del parco tecnologico attraverso la sostituzione progressiva delle apparecchiature in relazione alla loro obsolescenza, potenziamento delle dotazioni in essere e nuove introduzioni dovute alla rapida e continua evoluzione tecnologica del processo di cura. L'obiettivo a cui si sta tendendo è quello di garantire l'allineamento e il mantenimento del parco macchine allo stato dell'arte, anche attraverso la possibilità di introdurre nuove tecnologie che, all'occorrenza, dovessero rendersi necessarie per migliorare i diversi percorsi clinici che si deliano all'interno dell'Azienda, nonché potenziare le attività chirurgiche, interventistiche, oncologiche, dell'emergenza-urgenza e globalmente le attività dei reparti.
- Progettazione di una nuova piastra chirurgica e di emergenza (piano piastra) con la costruzione di un monoblocco nel quale realizzare nuove sale operatorie, un DEA/ Trauma Center e il nuovo Pronto Soccorso con postazioni di shock room e diagnostiche dedicate sia all'elezione che all'urgenza/emergenza. Tale progettazione risulta fondamentale nell'ottica dell'ammodernamento strutturale Aziendale.
- Rispetto delle tempistiche previste per tutte le opere da realizzare con finanziamenti regionali e nazionali. In particolare, rispetto delle *milestone* del PNRR relative all'avanzamento procedurale e fisico degli interventi contemplati negli atti di programmazione regionali (adeguamento sismico).
- Valorizzazione del capitale umano attraverso la promozione di percorsi ed esperienze formative innovative, avanzate e specialistiche, la promozione del benessere organizzativo (individuazione, valutazione di rischi e azioni migliorative nel settore dello stress lavoro correlato), la sicurezza negli ambienti di lavoro, la prevenzione e il contrasto a ogni forma di violenza, garanzia di parità di trattamento e pari opportunità.
- Promozione della cultura della legalità, attraverso l'individuazione e organizzazione dei percorsi di formazione per il personale in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione e attraverso la mappatura del rischio e la valutazione delle misure legate alle problematiche della prevenzione della corruzione e della trasparenza e la definizione dei percorsi di monitoraggio e controllo relativi ai seguenti processi: affidamento gare sotto soglia; concorsi e prove selettive; gestione liste d'attesa; livello di soddisfazione dei pazienti; conflitto di interessi.
- Aggiornamento tempestivo del sito istituzionale nella sezione amministrazione trasparente. Ai fini dell'art.1 Il D.Lgs. n.33/2013, la trasparenza è intesa come accessibilità totale dei dati e documenti detenuti dalle pubbliche amministrazioni, allo scopo di tutelare i diritti dei cittadini, promuovere la partecipazione degli interessati all'attività amministrativa e favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche
- Diffusione e monitoraggio sull'osservazione del Codice di comportamento di cui alla deliberazione ARNAS Brotzu n. 1603 del 28/12/2022 che definisce, ai fini dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo

2001, n. 165, i doveri minimi di diligenza, lealtà, imparzialità e buona condotta che i pubblici dipendenti sono tenuti ad osservare.

- Diffusione del Regolamento sui procedimenti disciplinari del personale di cui alla deliberazione ARNAS Brotzu n. 1469 del 03/11/2023 secondo il quale, il dipendente che contravvenga agli obblighi d'ufficio previsti dal Codice di comportamento allegato al CCNL e dallo stesso richiamato o violi le norme disciplinari contenute nel medesimo contratto nazionale di lavoro, nonché quelle specificamente previste dall'art. 55 bis comma 7 e 55 quater del D.Lgs. n. 165/2001, subisce le relative sanzioni disciplinari, previo procedimento disciplinare, nel rispetto del principio di gradualità e proporzionalità delle sanzioni in relazione alla gravità della mancanza, sulla base delle enunciazioni di cui al Codice Disciplinare integrato dal nuovo testo del D.Lgs. n. 165/2001 nel testo vigente, pubblicato dall'ARNAS sul proprio sito istituzionale.
- Rispettare l'obiettivo economico-finanziario del pareggio di bilancio e perseguire alti livelli di efficienza attraverso un uso sempre più attento e mirato delle risorse a disposizione in tutti gli ambiti ed i settori dell'organizzazione.
- Razionalizzazione della spesa farmaceutica attraverso l'incremento delle prescrizioni di medicinali con copertura brevettuale scaduta; il contenimento della spesa per acquisti diretti di farmaci non aggiudicati nei limiti del 5% del totale della spesa aziendale per acquisti diretti; il contenimento delle richieste di farmaci non inseriti nel Prontuario terapeutico regionale (PTR) alla sola richiesta motivata personalizzata (RMP) del medico per necessità cliniche sui singoli pazienti che deve essere approvata o non approvata formalmente; chiusura del 95% schede registri AIFA entro 60 giorni dalla fine "definitiva" del trattamento.
- Raggiungimento dell'obiettivo specifico relativo ai tempi di pagamento dei debiti commerciali, come disposto dall'art. 1 comma 865 della L. 145/2018 (numero medio giornate di ritardo pari a zero).
- Proseguimento della partecipazione al percorso di implementazione dell'*internal auditing*, coordinato a livello centrale dalla Regione e da Ares, finalizzato allo sviluppo di un approccio per processi, alla riduzione dei rischi amministrativi-contabili e alla misurazione del miglioramento organizzativo.
- Rispetto dei termini nella presentazione alla Regione dei documenti di programmazione.
- Perseguire obiettivi legati al risparmio e all'efficientamento energetico in linea con le linee di indirizzo impartite con circolare della Funzione Pubblica n. 2/ 2022 avente ad oggetto "Indicazioni operative in materia di Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80" e le indicazioni operative dettate dal documento "Dieci azioni per il risparmio energetico e l'uso intelligente e razionale dell'energia nella Pubblica Amministrazione", in particolare attuazione del Progetto pilota "Energia": sensibilizzazione del personale e dell'utenza verso l'eliminazione degli sprechi (approvato con deliberazione n. 1345 del 29/09/2023) riguardante la sensibilizzazione del personale e dell'utenza al tema del risparmio energetico, l'attenzione e il rispetto per l'ambiente naturale e la salute, attraverso iniziative di comunicazione delle regole volte al risparmio di energia e i percorsi informativi utili per i dipendenti e l'utenza esterna.

e) Programma triennale delle opere pubbliche 2024-2025-2026 dell'ARNAS "G. Brotzu"

Il Programma triennale delle opere pubbliche dell'ARNAS "G. Brotzu" per il triennio 2024-2026 è costituito dai seguenti documenti di cui all'allegato I.5 del D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36:

- Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma - scheda A
- Elenco delle opere incompiute – scheda B
- Elenco degli immobili disponibili – scheda C
- Elenco degli interventi del programma – scheda D
- Interventi ricompresi nell'elenco annuale – scheda E
- Elenco degli interventi presenti nell'elenco annuale del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati – scheda F

**Scheda A: Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	8.042.917,13	32.014.000,00	29.061.000,00	69.117.917,13
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio				
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)				
Altra tipologia				
<b>Totali</b>	<b>8.042.917,13</b>	<b>32.014.000,00</b>	<b>29.061.000,00</b>	<b>69.117.917,13</b>

Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C.



**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Scheda B - Elenco delle Opere Incompiute																		
CUP (1)	CUP Master (2)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (3)	Importo complessivo lavori (4)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (4)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (5)	Parte di infrastruttura di rete
codice	codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
						somma	somma	somma	somma									

**Note**

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003  
 (2) Indica l'eventuale Cup master dell'oggetto progettuale al quale l'opera è eventualmente associata  
 (3) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato  
 (4) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato  
 (5) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

**Tabella B.1**

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera  
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera senza necessari finanziamenti aggiuntivi  
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi  
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**

- a) nazionale  
 b) regionale

**Tabella B.3**

- a) mancanza di fondi  
 b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale  
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso  
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge  
 d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia  
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

**Tabella B.4**

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)  
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)  
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto (...) come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

**Tabella B.5**

- a) prevista in progetto  
 b) diversa da quella prevista in progetto

**Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzate nel Programma triennale).**

Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento lavoro di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

Scheda C- Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
												somma	somma	somma	somma

**Note:**

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

**Tabella C.1**

1. no
2. parziale
3. totale

**Tabella C.2**

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

**Tabella C.3**

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

**Tabella C.4**

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**
**Scheda D – Elenco degli interventi del programma**

Numero intervento o CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabili del Progetto (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia		
	SM1		2024	Ing. Gianluca Borelli	NO	SI	20	92	9	ITG2F	9	A 05 30	P.O. S. Michele - Piastra Tecnologica	2	5.000.000,00	15.000.000,00	12.000.000,00	27.000.000,00	59.000.000,00			NO			
L0231552 09202018 00002	AB1	C21B16000 46006	2024	Ing. Gianluca Borelli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	4	A 05 30	P.O. A. Businco - Riqualificazione Medicina Nucleare e Radiologia	2	2.000.000,00	2.000.000,00	1.700.000,00		5.700.000,00			NO			
L0231552 09202018 00004	AB2	C21B16000 380002	2024	Ing. Giovanni Mascia	NO	NO	20	92	9	ITG2F	4	A 05 30	P.O. A. Businco - Spostamento Anatomia Patologica	2	200.000,00	350.000,00	576.000,00		1.126.000,00			NO			
L0231552 09202018 00005	SM3	C21B16000 360002	2024	Ing. Giuseppe Curreli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	4	A 05 30	P.O. S. Michele - Spostamento Chirurgia Maxillo Facciale	2	200.000,00	194.000,00			394.000,00			NO			
L0231552 09202018 00006	SM4	C21B16000 350002	2024	Ing. Ubaldo Carlini	NO	NO	20	92	9	ITG2F	4	A 05 30	P.O. S. Michele - Ristrutturazione piani PP e P[-1]	2	150.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.602.000,00	6.252.000,00			NO			
L0231552 09202018 00007	SM5	C22C18000 040002	2025	Ing. Giovanni Mascia	NO	NO	20	92	9	ITG2F	99	A 05 30	P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale	2		1.000.000,00	1.500.000,00	5.500.000,00	8.000.000,00			NO			
L0231552 09202018 00011	AB3	C22C18000 090002	2024	Ing. Giovanni Mascia	NO	NO	20	92	9	ITG2F	99	A 05 30	P.O. Businco di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale	2	150.000,00	1.000.000,00	800.000,00	3.050.000,00	5.000.000,00			NO			
L0231552 09202022 00012	SM14		2025	Ing. Ubaldo Carlini	NO	NO	20	92	9	ITG2F	99	A 05 30	P.O. San Michele - Adeguamento del sistema di trattamento acque reflue	2		300.000,00	275.000,00	235.000,00	810.000,00			NO			
L0231552 09202022 00017	AB8		2025	Ing. Claudio Lusci	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. A. Businco - Sale interventistiche di Endoscopia	2		450.000,00	650.000,00	140.000,00	1.240.000,00			NO			

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

L0231552 09202022 00018	AB9		2025	Ing. Giuseppe Curreli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Ambulatori Oncologia 1° Piano	2		500.000,00	70.000,00			570.000,00			NO			
L0231552 09202022 00019	AB10		2025	Ing. Angelo Murtas	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Riqualificazione ascensori	2		500.000,00	1.150.000,00			1.650.000,00			NO			
L0231552 09202022 00021	SM16	C28I220007 60002	2024	Ing. Claudio Lusci	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Riqualificazione dell'impianto di illuminazione della viabilità interna	2	342.917,13					342.917,13			NO			
L0231552 09202022 00022	SM21		2025	Ing. Giovanni Mascia	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Riqualificazione delle sale settorie	2		600.000,00	140.000,00	1.260.000,00			2.000.000,00			NO		
L0231552 09202022 00026	AB12		2025	Ing. M. E. Runchina	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Riqualificazione locali UFA - PIANO TERRA	2		850.000,00	400.000,00			1.250.000,00			NO			
L0231552 09202022 00027	SM24		2025	Ing. Angelo Caddeo	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Cabina MT/bt alimentazione Corpo Staccato	2		700.000,00	450.000,00			1.150.000,00			NO			
L0231552 09202022 00029	SM26		2025	Ing. Angelo Caddeo	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Riqualificazione controsoffitti Piano (-1)	2		520.000,00				520.000,00			NO			
L0231552 09202023 00001	AB13		2025	Ing. Giuseppe Curreli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - P.O. San Michele - Ripristino muro via Jenner e muri di contenimento del Corpo Staccato	2		600.000,00				600.000,00			NO			
L0231552 09202023 00002	AB14		2025	Ing. Gianluca Borelli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Riqualificazione aree esterne e ingresso principale	2		450.000,00	600.000,00	750.000,00			1.800.000,00			NO		
L0231552 09202023 00003	AB15		2025	Ing. Giuseppe Curreli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Pronto Soccorso e camera calda	2		350.000,00	250.000,00	450.000,00			1.050.000,00			NO		
L0231552 09202023 00004	AB16		2025	Ing. Giuseppe Curreli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Riqualificazione magazzini (P-2)	2		600.000,00	350.000,00	450.000,00			950.000,00			NO		
	AB17		2025	Ing. Claudio Lusci	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Cabina MT/bt e distribuzione principale	2		1.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00			4.000.000,00			NO		
	AB18		2025	Ing. M. E. Runchina	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. Businco - Riqualificazione parcheggi	2		1.000.000,00	1.000.000,00			2.000.000,00			NO			

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

	SM27		2025	Ing. Ubaldo Carlini	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Centrale Termica sostituzione caldaie	2		750.000,00	750.000,00					NO		
	SM28		2025	Ing. Ubaldo Carlini	NO	NO	20	92	9	ITG2F	7	A 05 30	P.O. San Michele - Centrale Frigo potenziamento	2		800.000,00	400.000,00					NO		
	SM29		2025	Ing. Gianluca Borelli	NO	NO	20	92	9	ITG2F	99	A 05 30	P.O. San Michele - Riqualificazione degenze e adeguamento ai requisiti dell'accreditamento	2		1.500.000,00	2.500.000,00	53.660.000,00				NO		

8.042.917,13 32.014.000,00 29.061.000,00 97.097.000,00 165.764.917,13

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre  
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica  
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)  
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento  
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016  
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016  
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 12  
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.  
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità  
(10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C  
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale  
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

**Tabella D.1**

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

**Tabella D.2**

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

**Tabella D.3**

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

**Tabella D.4**

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

**Tabella D.5**

1. modifica ex art.5 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 10

**Scheda E – Interventi ricompresi nell'elenco annuale 2024**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
		<b>P.O. S. Michele - Piastra Tecnologica</b>	Ing. Gianluca Borelli	5.000.000,00	59.000.000,00	MIS	1	SI	SI	2			
L02315520920201800002	C21B1600046006	<b>P.O. A. Businco - Riqualificazione Medicina Nucleare e Radiologia</b>	Ing. Gianluca Borelli	2.000.000,00	5.700.000,00	MIS	1	NO	NO	2	0000201050	A.O. G. Brotzu	
L02315520920201800004	C21B16000380002	<b>P.O. A. Businco - Spostamento Anatomia Patologica</b>	Ing. Giovanni Mascia	200.000,00	1.126.000,00	MIS	2	NO	NO	1	0000201050	A.O. G. Brotzu	
L02315520920201800005	C21B16000360002	<b>P.O. S. Michele - Spostamento Chirurgia Maxillo Facciale</b>	Ing. Giuseppe Curreli	200.000,00	394.000,00	MIS	2	NO	NO	2	0000201050	A.O. G. Brotzu	
L02315520920201800006	C21B16000350002	<b>P.O. S. Michele - Ristrutturazione piani PP e P[-1]</b>	Ing. Ubaldo Carlini	150.000,00	6.252.000,00	MIS	2	NO	NO	1	0000201050	A.O. G. Brotzu	
L02315520920201800011	C22C18000090002	<b>P.O. Businco di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale</b>	Ing. Giovanni Mascia	150.000,00	5.000.000,00	ADN	2	NO	NO		0000201050	A.O. G. Brotzu	
L02315520920202200021	C28I22000760002	<b>P.O. San Michele - Riqualificazione dell'impianto di illuminazione della viabilità interna</b>	Ing. Claudio Luscì	342.917,13	342.917,13	MIS	2	NO	NO	PP	0000201050	A.O. G. Brotzu	

(\*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

**Tabella E.1**

ADN - Adeguamento normativo  
AMB - Qualità ambientale  
COP - Completamento Opera Incompiuta  
CPA - Conservazione del patrimonio  
MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
URB - Qualità urbana  
VAB - Valorizzazione beni vincolati  
DEM - Demolizione Opera Incompiuta  
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

**Tabella E.2**

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

Scheda F- elenco degli interventi presenti nell'elenco annuale del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati

<b>CODICE UNICO INTERVENTO - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>DESCRIZIONE INTERVENTO</b>	<b>IMPORTO INTERVENTO</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>

(1) breve descrizione dei motivi

f) *Piano del fabbisogno del personale triennale 2024-2025-2026*

Il Piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP), previsto dalle disposizioni degli artt. 6 e 6 ter del D.Lgs. n. 165/2001, come modificati dal D. Lgs n. 75/2017, è uno strumento di programmazione attraverso il quale l'Amministrazione definisce le politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane necessarie per assolvere alla *mission* Aziendale, da attuare nel triennio di riferimento del Piano stesso. Il Piano è predisposto sulla base delle linee di indirizzo approvate con Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione del 08/05/2018, pubblicato nella G.U. n. 173 del 27/07/2018, e secondo le indicazioni operative approvate con DGR n. 46/42 del 22/11/2019, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e nel rispetto dei vincoli normativi riguardanti le assunzioni. Come previsto dall'art. 27 della L.R. 10/2016, il PTFP è adottato contestualmente al bilancio preventivo economico annuale e pluriennale, e perciò entro il 15 novembre di ogni anno, al fine di evitare il blocco delle assunzioni.

Nelle more dell'integrazione della DGR n.46/42 del 22/11/2019, negli allegati alla nota della Direzione Generale della Sanità dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 25655 del 10/10/2023 avente ad oggetto: "Redazione del Piano triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2024-2026", sono stati aggiornati gli schemi per la compilazione del Piano, secondo il nuovo CCNL 2019-2021 (Comparto Sanità) che definisce e modifica la denominazione dei profili professionali, dividendoli in Aree: Area del personale di supporto, Area degli operatori, Area degli assistenti, Area dei professionisti della salute e dei funzionari, Area del personale di elevata qualificazione.

### ***1. Piano del fabbisogno di personale e dotazione organica***

Come precisato nelle linee di indirizzo ministeriali e nelle indicazioni operative regionali, le disposizioni introduttive del PTFP sono orientate al progressivo superamento della dotazione organica come limite alle assunzioni. Le nuove disposizioni depotenziano le funzioni della dotazione organica, attribuendo un ruolo centrale al PTFP. La dotazione organica, nella nuova accezione, individua la dotazione standard di personale dipendente necessaria per lo svolgimento delle funzioni istituzionali e, espressa sia in termini di teste che di costi, rappresenta la spesa potenziale massima non superabile dal PTFP.

### ***2. Vincoli di spesa***

Il PTFP rappresenta il fabbisogno effettivo di personale nei limiti delle risorse finanziarie effettivamente disponibili previste nel Bilancio Economico Preventivo (BEP) per lo stesso triennio di programmazione. I costi del personale indicati nel BEP unitamente al corrispondente modello CE, contribuiscono al rispetto a livello regionale degli eventuali tetti di spesa previsti dalle vigenti disposizioni nazionali e regionali in materia.

### ***3. Piano del fabbisogno di personale 2024/2026***

Il PTFP per il triennio 2024/2026, è predisposto sulla base degli schemi definiti nelle indicazioni operative regionali. Per ciascun anno sono previsti due prospetti per il personale dipendente due per il personale universitario (uno per il piano dei fabbisogni e uno per la quadratura economica con il CE).



Il piano dei fabbisogni annuale per ogni annualità del piano triennale di riferimento è redatto secondo gli schemi di cui ai prospetti n. 1 (PTFP personale dipendente) e n. 3 (PTFP personale universitario) di seguito riportati. I PTFP sono organizzati per area (personale di supporto, operatori, assistenti, professionisti della salute e funzionari, personale di elevata qualificazione e dirigenza) ruolo (amministrativo, professionale, socio sanitario, tecnico e sanitario) e dettagliati per profilo professionale. Il ruolo sanitario riporta separatamente la dirigenza sanitaria non medica e la dirigenza medica e, quest'ultima, è dettagliata per disciplina.

I PTFP di cui ai 3 prospetti n. 1 contengono cinque tipologie di informazioni: dotazione organica, posti coperti al 1/1, cessazioni, assunzioni e posti coperti al 31/12. Nel prospetto n. 1 (PTFP personale dipendente) le informazioni sono espresse in termini di teste e in termini di costo, il costo relativo ai posti coperti al 1/1 contiene la proiezione del costo per anno intero del personale in essere al primo gennaio dell'anno di riferimento. Nei prospetti n. 3 (PTFP personale universitario) le informazioni sono espresse solo in termini di teste e riportano anche il dettaglio del personale a tempo determinato al fine di censire il numero di ricercatori inquadrati con tale tipologia contrattuale.

Nel PTFP il personale dipendente è indicato come sommatoria di posti a tempo indeterminato e determinato. I valori relativi alle teste sono espressi in unità di personale a tempo pieno equivalente (FTE). I valori in termini di costo sono indicati al netto degli oneri accessori e dei fondi contrattuali, tali informazioni sono indicate nei prospetti n. 2 e n. 4, inoltre sono al netto dell'IRAP.

Gli schemi per la quadratura finanziaria di cui ai prospetti n. 2 (personale dipendente) e n. 4 (personale universitario) quadrano con le corrispondenti voci del modello CE BA2080 per il personale dipendente e BA1420 + BA1810 per il personale universitario. Nel prospetto n. 2, oltre al costo complessivo relativo ai posti coperti al 31/12 riportato nel prospetto n. 1, sono indicati gli oneri accessori, i fondi contrattuali e le eventuali altre voci a carico del bilancio Aziendale. Nel prospetto n. 4 sono riportate le indennità integrazione ex art. 31 D.P.R. 761/79 – D.Lgs 517/99, i trattamenti accessori e le altre voci a carico del bilancio Aziendale relative al personale universitario, con separata indicazione del personale sanitario e non sanitario.

Il piano è stato redatto nel rispetto delle indicazioni di cui alla nota regionale n. 25655 del 10/10/2023 avente ad oggetto "Redazione del Piano triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2024-2026".

Tra le assunzioni previste è stato incluso anche il personale assunto a tempo determinato a supporto delle attività svolte nell'ambito della realizzazione dei progetti del PNRR e il personale necessario per assicurare l'attività assistenziale.

Il personale presente al primo gennaio è comprensivo delle unità di personale delle strutture di Oncoematologia Pediatrica e del Centro Trapianti Midollo Osseo Pediatrico oggetto di incorporazione nell'ARNAS Brotzu (DGR n. 35/24 del 25/10/2023 avente ad oggetto: "Rete pediatrica regionale. Attuazione delle disposizioni della legge regionale 23 ottobre 2023, n. 9. Trasferimento delle strutture di oncoematologia pediatrica e del Centro trapianti midollo osseo dalla ASL n. 8 di Cagliari all'ARNAS "G. Brotzu". Approvazione preliminare") e contestuale scorporo dalla ASL n. 8 di Cagliari. Non comprende il personale del Centro Disturbi Pervasivi dello Sviluppo (deliberazione n. 131 del 03/02/2023 avente ad oggetto: Presa d'atto Deliberazione della Giunta regionale n. 3/37 del 27/01/2023 recante "Atto aziendale dell'Azienda di

rilevo nazionale ed alta specializzazione "G. Brotzu" (ARNAS). Esito verifica di conformità ai sensi dell'art. 17, comma 3, L.R. 11.9.2020, n. 24" e ss.mm.ii) oggetto di scorporo dall'Arnas Brotzu e incorporazione alla ASL n. 8 di Cagliari.

#### **4. Modalità di assunzione**

Le assunzioni del personale programmate per il triennio saranno effettuate, nei limiti delle disponibilità finanziarie.

Il piano prevede la continuazione del processo in atto al fine di assicurare stabilità organizzativa all'Azienda. Più precisamente si intende acquisire unità a tempo indeterminato a conclusione:

- dei concorsi unificati e non
- delle procedure secondo le diverse disposizioni vigenti comprese quelle attivate dall'ASPAL

Nell'arco del triennio si provvederà inoltre ad attivare le procedure per le assunzioni riservate alle categorie protette, ai sensi della legge n. 68/99, fino alla concorrenza delle quote d'obbligo previste.

**Piano del fabbisogno del personale triennale 2024-2025-2026 (art. 27 L.R. 10/2016) secondo schema indicazioni operative RAS**
**Prospetto n. 1 - PTFP Personale dipendente**

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024-2026											
ANNO 2024											
Area	Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti al 1/1		Cessazioni		Assunzioni		Posti coperti al 31/12	
		Teste	Costo	Teste	Costo	Teste	Risparmi	Teste	Costo	Teste	Costo
<b>Ruolo Amministrativo</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Commesso - A	9	189.000	4	84.000			1	21.000	5	105.000
	Coadiutore amministrativo - B	49	1.029.000	17	357.000			12	252.000	29	609.000
Comparto - Area degli Operatori	Coadiutore amministrativo senior - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente amministrativo - C	137	3.288.000	69	1.656.000			68	1.595.000	137	3.251.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore amministrativo professionale - D	60	1.560.000	42	1.092.000					42	1.092.000
	Collaboratore amministrativo professionale senior - DS	2	52.000	2	52.000					2	52.000
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore amministrativo professionale - D									-	-
	Collaboratore amministrativo professionale - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente amministrativo	7	322.000	5	205.000					5	205.000
	<b>Totale Ruolo Amministrativo</b>	<b>264</b>	<b>6.440.000</b>	<b>139</b>	<b>3.446.000</b>	-	-	<b>81</b>	<b>1.868.000</b>	<b>220</b>	<b>5.314.000</b>
<b>Ruolo Professionale</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente dell'informazione - C									-	-
	Assistente religioso - D	4	104.000	4	104.000			-	-	4	104.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente religioso - D									-	-
	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Dirigenza	Dirigente Avvocato	1	46.000	1	47.000					1	47.000
Dirigenza	Dirigente Ingegnere	6	324.000	5	200.000			1	40.000	6	240.000
	<b>Totale Ruolo Professionale</b>	<b>11</b>	<b>474.000</b>	<b>10</b>	<b>351.000</b>	-	-	<b>1</b>	<b>40.000</b>	<b>11</b>	<b>391.000</b>
<b>Ruolo Socio Sanitario</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Socio Sanitario - BS	552	12.696.000	374	8.602.000			20	460.000	394	9.062.000
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Socio Sanitario Senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente Sociologo									-	-
	<b>Totale Ruolo Socio Sanitario</b>	<b>552</b>	<b>12.696.000</b>	<b>374</b>	<b>8.602.000</b>	-	-	<b>20</b>	<b>460.000</b>	<b>394</b>	<b>9.062.000</b>
<b>Ruolo Tecnico</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Ausiliario specializzato - A	68	1.496.000	43	903.000					43	903.000
	Operatore Tecnico - B	162	3.564.000	113	2.373.000	1	21.000	2	42.000	114	2.394.000
	Operatore Tecnico addetto Assistenza (esaurimento) - B	13	273.000	7	147.000					7	147.000
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Tecnico Specializzato - BS	23	529.000	16	352.000			5	110.000	21	462.000
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Tecnico Specializzato Senior (esaurimento) - C	4	96.000	1	24.000					1	24.000

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

	Assistente tecnico - C	35	840.000	24	576.000			2	48.000	26	624.000	
	Assistente Informatico - C (sostituisce denominazione Programmatore)	7	168.000	7	168.000					7	168.000	
<b>Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari</b>	Collaboratore Tecnico Professionale - D	40	1.040.000	24	624.000					24	624.000	
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-	
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-	
<b>Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione</b>	Collaboratore Tecnico Professionale - D									-	-	
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-	
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-	
<b>Dirigenza</b>												
<b>Dirigenza</b>	Dirigente Analista	2	92.000	1	46.000					1	46.000	
	<b>Totale Ruolo Tecnico</b>	<b>354</b>	<b>8.098.000</b>	<b>236</b>	<b>5.213.000</b>	<b>1</b>	<b>21.000</b>	<b>9</b>	<b>200.000</b>	<b>244</b>	<b>5.392.000</b>	
<b>Ruolo Sanitario</b>												
<b>Comparto</b>												
<b>Comparto - Area degli Operatori</b>	Infermiere generico (esaurimento) - BS									-	-	
	Massaggiatore (esaurimento) - BS									-	-	
	Massofisioterapista (esaurimento) - BS									-	-	
	Operatore Sanitario (vari profili - esaurimento) - BS									-	-	
	Puericultrice (esaurimento) - BS									-	-	
<b>Comparto - Area degli Assistenti</b>	Operatore Professionale Sanitario (vari profili - esaurimento) - C	10	250.000	3	75.000					3	75.000	
	Massaggiatore senior (esaurimento) - C									-	-	
	Massofisioterapista senior (esaurimento) - C									-	-	
	Puericultrice senior - C									-	-	
<b>Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari</b>	Assistente Sanitario - D	12	312.000	12	312.000					12	312.000	
	Dietista - D	8	216.000	4	108.000			2	54.000	6	162.000	
	Educatore Professionale - D									-	-	
	Fisioterapista - D	42	1.176.000	33	858.000			4	104.000	37	962.000	
	Igienista Dentale - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000	
	Infermiere - D	1.462	39.474.000	1.149	31.023.000			3	81.000	1.152	31.104.000	
	Infermiere Pediatrico - D	58	1.566.000	32	864.000					32	864.000	
	Logopedista - D	5	130.000	4	104.000			1	26.000	5	130.000	
	Massaggiatore non vedente - D									-	-	
	Odontotecnico - D									-	-	
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D	4	104.000	3	78.000					3	78.000	
	Massofisioterapista - D	1	25.000	1	27.000					1	27.000	
	Ostetrica - D	41	1.066.000	29	783.000			1	27.000	30	810.000	
	Ostetrica Senior - DS									-	-	
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D	7	182.000	5	130.000			2	52.000	7	182.000	
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D	6	156.000	4	104.000					4	104.000	
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D	125	3.375.000	104	2.704.000					104	2.704.000	
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D	140	3.640.000	120	3.120.000			2	52.000	122	3.172.000	
	Tecnico Audiometrista - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000	
	Terapista Occupazionale - D									-	-	
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-	
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-	
	Tecnico fisiop. cardiocir. e perfusione - D	8	208.000	5	130.000			2	52.000	7	182.000	
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-	
	Infermiere senior - Ds	44	1.188.000	18	504.000					18	504.000	
	<b>Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione</b>	Assistente Sanitario - D									-	-
		Dietista - D									-	-
Educatore Professionale - D										-	-	
Fisioterapista - D										-	-	
Igienista Dentale - D										-	-	
Infermiere - D										-	-	
Infermiere Pediatrico - D										-	-	
Logopedista - D										-	-	
Massaggiatore non vedente - D									-	-		

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

	Odontotecnico - D									-	-	
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D									-	-	
	Ostetrica - D									-	-	
	Ostetrica Senior - DS									-	-	
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D									-	-	
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D									-	-	
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D									-	-	
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D									-	-	
	Tecnico Audiometrista - D									-	-	
	Terapista Occupazionale - D									-	-	
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-	
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-	
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-	
	Infermiere senior - Ds									-	-	
<b>Dirigenza sanitaria non medica</b>												
Dirigenza	Dirigente biologo	23	1.288.000	19	1.064.000			2	111.000	21	1.175.000	
	Dirigente chimico	1	55.000							-	-	
	Dirigente delle professioni sanitarie	5	240.000	2	94.000					2	94.000	
	Dirigente psicologo	17	833.000	9	450.000					9	450.000	
	Dirigente farmacista	17	935.000	15	810.000					15	810.000	
	Dirigente fisico	11	638.000	10	580.000					10	580.000	
	Dirigente odontoiatra										-	-
	Dirigente socio-sanitario									-	-	
<b>Dirigenza medica e veterinaria</b>												
Dirigenza	Anatomia patologica	13	767.000	11	649.000	1	59.000	2	118.000	12	708.000	
	Anestesia e rianimazione	97	6.111.000	84	5.376.000	1	64.000	7	442.000	90	5.754.000	
	Cardiochirurgia	16	1.040.000	14	910.000			2	129.000	16	1.039.000	
	Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica)	56	3.248.000	55	3.190.000			1	58.000	56	3.248.000	
	Chirurgia generale	46	2.852.000	36	2.196.000			7	426.000	43	2.622.000	
	Chirurgia maxillo-facciale	3	174.000	3	174.000					3	174.000	
	Chirurgia Pediatrica	11	748.000	11	671.000					11	671.000	
	Chirurgia Plastica	2	92.000	2	92.000					2	92.000	
	Chirurgia Toracica	8	464.000	7	420.000	1	60.000	2	119.000	8	479.000	
	Chirurgia vascolare	9	531.000	9	531.000	1	59.000	1	59.000	9	531.000	
	Dermatologia	5	320.000	5	315.000	1	63.000	1	63.000	5	315.000	
	Direzione Medica di presidio ospedaliero	16	1.024.000	13	884.000	2	136.000	3	203.000	14	951.000	
	Ematologia e CTMO	24	1.464.000	24	1.464.000					24	1.464.000	
	Gastroenterologia	18	1.116.000	15	915.000			1	61.000	16	976.000	
	Genetica Medica	1	55.000								-	-
	Ginecologia e ostetricia	26	1.456.000	20	1.100.000			2	109.000	22	1.209.000	
	Malattie Infettive	2	100.000	1	66.000					1	66.000	
	Malattie metaboliche e diabetologia	4	236.000	3	177.000					3	177.000	
	Medicina e chirurgia d'accettazione e d'urgenza	32	1.920.000	31	1.891.000			1	61.000	32	1.952.000	
	Medicina fisica e riabilitazione	17	1.020.000	16	944.000					16	944.000	
	Medicina interna	38	2.280.000	37	2.183.000	1	59.000	1	59.000	37	2.183.000	
	Medicina Lavoro	2	100.000	1	59.000					1	59.000	
	Medicina legale	2	112.000	2	112.000					2	112.000	
	Medicina nucleare	18	1.026.000	17	986.000					17	986.000	
	Medicina trasfusionale	17	1.054.000	15	915.000					15	915.000	
	Nefrologia e dialisi	21	1.218.000	15	915.000			2	121.000	17	1.036.000	
	Neurochirurgia	18	1.098.000	17	1.054.000					17	1.054.000	
	Neurologia	18	1.098.000	18	1.098.000					18	1.098.000	
	Neuropsichiatria infantile e dell'Adolescenza	8	464.000								-	-
	Neuroradiologia	6	336.000	6	336.000					6	336.000	

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Odontoiatria									-	-
Oftalmologia	10	530.000	9	477.000			1	53.000	10	530.000
Oncoematologia Pediatrica									-	-
Oncologia medica	27	1.566.000	27	1.620.000					27	1.620.000
Ortopedia e traumatologia	20	1.200.000	20	1.220.000					20	1.220.000
Otorinolaringoiatria	3	144.000	2	96.000					2	96.000
Patologia clinica	12	744.000	9	621.000			3	207.000	12	828.000
Pediatria/Neonatologia	47	2.773.000	47	2.773.000	1	59.000	1	59.000	47	2.773.000
Psichiatria	1	59.000	1	59.000					1	59.000
Radiodiagnostica	39	2.301.000	33	1.980.000			6	355.000	39	2.335.000
Radioterapia	16	992.000	15	930.000					15	930.000
Urologia	16	976.000	15	930.000			1	62.000	16	992.000
Scienza dell'alimentazione	2	110.000	1	55.000					1	55.000
<b>Totale Ruolo Sanitario</b>	<b>2.796</b>	<b>102.028.000</b>	<b>2.250</b>	<b>84.358.000</b>	<b>9</b>	<b>559.000</b>	<b>64</b>	<b>3.323.000</b>	<b>2.305</b>	<b>87.122.000</b>
<b>Personale Complessivo</b>										
<b>Totale Comparto</b>	<b>3.140</b>	<b>80.044.000</b>	<b>2.275</b>	<b>58.090.000</b>	<b>1</b>	<b>21.000</b>	<b>127</b>	<b>2.976.000</b>	<b>2.401</b>	<b>61.045.000</b>
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>837</b>	<b>49.692.000</b>	<b>734</b>	<b>43.880.000</b>	<b>9</b>	<b>559.000</b>	<b>48</b>	<b>2.915.000</b>	<b>773</b>	<b>46.236.000</b>
<b>Totale Complessivo Personale Dipendente</b>	<b>3.977</b>	<b>129.736.000</b>	<b>3.009</b>	<b>101.970.000</b>	<b>10</b>	<b>580.000</b>	<b>175</b>	<b>5.891.000</b>	<b>3.174</b>	<b>107.281.000</b>

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**
**Prospetto n. 1 - PTFP Personale dipendente**

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024-2026											
ANNO 2025											
Area	Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti al 1/1		Cessazioni		Assunzioni		Posti coperti al 31/12	
		Teste	Costo	Teste	Costo	Teste	Risparmi	Teste	Costo	Teste	Costo
<b>Ruolo Amministrativo</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Commesso - A	9	189.000	5	105.000					5	105.000
	Coadiutore amministrativo - B	49	1.029.000	29	609.000					29	609.000
Comparto - Area degli Operatori	Coadiutore amministrativo senior - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente amministrativo - C	137	3.288.000	137	3.251.000	1	24.000	1	24.000	137	3.251.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore amministrativo professionale - D	60	1.560.000	42	1.092.000					42	1.092.000
	Collaboratore amministrativo professionale senior - DS	2	52.000	2	52.000					2	52.000
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore amministrativo professionale - D									-	-
	Collaboratore amministrativo professionale - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente amministrativo	7	322.000	5	205.000					5	205.000
<b>Totale Ruolo Amministrativo</b>		<b>264</b>	<b>6.440.000</b>	<b>220</b>	<b>5.314.000</b>	<b>1</b>	<b>24.000</b>	<b>1</b>	<b>24.000</b>	<b>220</b>	<b>5.314.000</b>
<b>Ruolo Professionale</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente dell'informazione - C									-	-
	Assistente religioso - D	4	104.000	4	104.000					4	104.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente religioso - D									-	-
	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Dirigenza	Dirigente Avvocato	1	46.000	1	47.000					1	47.000
Dirigenza	Dirigente Ingegnere	6	324.000	6	240.000					6	240.000
<b>Totale Ruolo Professionale</b>		<b>11</b>	<b>474.000</b>	<b>11</b>	<b>391.000</b>					<b>11</b>	<b>391.000</b>
<b>Ruolo Socio Sanitario</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Socio Sanitario - BS	552	12.696.000	394	9.062.000	1	23.000	1	23.000	394	9.062.000
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Socio Sanitario Senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente Sociologo									-	-
<b>Totale Ruolo Socio Sanitario</b>		<b>552</b>	<b>12.696.000</b>	<b>394</b>	<b>9.062.000</b>	<b>1</b>	<b>23.000</b>	<b>1</b>	<b>23.000</b>	<b>394</b>	<b>9.062.000</b>
<b>Ruolo Tecnico</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Ausiliario specializzato - A	68	1.496.000	43	903.000					43	903.000
	Operatore Tecnico - B	162	3.564.000	114	2.394.000	1	21.000	1	21.000	114	2.394.000
	Operatore Tecnico addetto Assistenza (esaurimento) - B	13	273.000	7	147.000					7	147.000
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Tecnico Specializzato - BS	23	529.000	21	462.000					21	462.000
	Operatore Tecnico Specializzato Senior (esaurimento) - C	4	96.000	1	24.000					1	24.000
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente tecnico - C	35	840.000	26	624.000					26	624.000
	Assistente Informatico - C (sostituisce denominazione Programmatore)	7	168.000	7	168.000					7	168.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore Tecnico Professionale - D	40	1.040.000	24	624.000					24	624.000
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore Tecnico Professionale - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-
<b>Dirigenza</b>											
	Dirigente Analista	2	92.000	1	46.000					1	46.000
	<b>Totale Ruolo Tecnico</b>	<b>354</b>	<b>8.098.000</b>	<b>244</b>	<b>5.392.000</b>	<b>1</b>	<b>21.000</b>	<b>1</b>	<b>21.000</b>	<b>244</b>	<b>5.392.000</b>
<b>Ruolo Sanitario</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Operatori	Infermiere generico (esaurimento) - BS									-	-
	Massaggiatore (esaurimento) - BS									-	-
	Massofisioterapista (esaurimento) - BS									-	-
	Operatore Sanitario (vari profili - esaurimento) - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Puericultrice (esaurimento) - BS									-	-
	Operatore Professionale Sanitario (vari profili - esaurimento) - C	10	250.000	3	75.000					3	75.000
	Massaggiatore senior (esaurimento) - C									-	-
	Massofisioterapista senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Puericultrice senior - C									-	-
	Assistente Sanitario - D	12	312.000	12	312.000					12	312.000
	Dietista - D	8	216.000	6	162.000					6	162.000
	Educatore Professionale - D									-	-
	Fisioterapista - D	42	1.176.000	37	962.000					37	962.000
	Igienista Dentale - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000
	Infermiere - D	1.462	39.474.000	1.152	31.104.000	3	79.000	3	79.000	1.152	31.104.000
	Infermiere Pediatrico - D	58	1.566.000	32	864.000					32	864.000
	Logopedista - D	5	130.000	5	130.000					5	130.000
	Massaggiatore non vedente - D									-	-
	Odontotecnico - D									-	-
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D	4	104.000	3	78.000					3	78.000
	Massofisioterapista - D	1	25.000	1	27.000					1	27.000
	Ostetrica - D	41	1.066.000	30	810.000					30	810.000
	Ostetrica Senior - DS									-	-
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D	7	182.000	7	182.000					7	182.000
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D	6	156.000	4	104.000					4	104.000
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D	125	3.375.000	104	2.704.000	1	26.000	1	26.000	104	2.704.000
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D	140	3.640.000	122	3.172.000					122	3.172.000
	Tecnico Audiometrista - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000
	Terapista Occupazionale - D									-	-
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-
	Tecnico fisiop. cardiocir. e perfusione - D	8	208.000	7	182.000					7	182.000
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-
	Infermiere senior - Ds	44	1.188.000	18	504.000	1	28.000	1	28.000	18	504.000
	Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sanitario - D									-
Dietista - D										-	-
Educatore Professionale - D										-	-
Fisioterapista - D										-	-
Igienista Dentale - D										-	-
Infermiere - D										-	-
Infermiere Pediatrico - D										-	-
Logopedista - D										-	-
Massaggiatore non vedente - D										-	-
Odontotecnico - D										-	-
Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D										-	-
Ostetrica - D										-	-
Ostetrica Senior - DS										-	-



**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

	Tecnico di Neurofisiopatologia - D									-	-	
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D									-	-	
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D									-	-	
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D									-	-	
	Tecnico Audiometrista - D									-	-	
	Terapista Occupazionale - D									-	-	
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-	
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-	
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-	
	Infermiere senior - Ds									-	-	
<b>Dirigenza</b>												
<b>Dirigenza</b>	Dirigente biologo	23	1.288.000	21	1.175.000	1	56.000	1	56.000	21	1.175.000	
	Dirigente chimico	1	55.000							-	-	
	Dirigente delle professioni sanitarie	5	240.000	2	94.000					2	94.000	
	Dirigente psicologo	17	833.000	9	450.000					9	450.000	
	Dirigente farmacista	17	935.000	15	810.000					15	810.000	
	Dirigente fisico	11	638.000	10	580.000					10	580.000	
	Dirigente odontoiatra										-	-
	Dirigente socio-sanitario										-	-
<b>Dirigenza</b>	Anatomia patologica	13	767.000	12	708.000					12	708.000	
	Anestesia e rianimazione	97	6.111.000	90	5.754.000	1	64.000	1	64.000	90	5.754.000	
	Cardiochirurgia	16	1.040.000	16	1.039.000					16	1.039.000	
	Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica)	56	3.248.000	56	3.248.000					56	3.248.000	
	Chirurgia generale	46	2.852.000	43	2.622.000					43	2.622.000	
	Chirurgia maxillo-facciale	3	174.000	3	174.000	1	58.000	1	58.000	3	174.000	
	Chirurgia Pediatrica	11	748.000	11	671.000	1	61.000	1	61.000	11	671.000	
	Chirurgia Plastica	2	92.000	2	92.000					2	92.000	
	Chirurgia Toracica	8	464.000	8	479.000					8	479.000	
	Chirurgia vascolare	9	531.000	9	531.000					9	531.000	
	Dermatologia	5	320.000	5	315.000	1	63.000	1	63.000	5	315.000	
	Direzione Medica di presidio ospedaliero	16	1.024.000	14	951.000					14	951.000	
	Ematologia e CTMO	24	1.464.000	24	1.464.000					24	1.464.000	
	Gastroenterologia	18	1.116.000	16	976.000					16	976.000	
	Genetica Medica	1	55.000								-	-
	Ginecologia e ostetricia	26	1.456.000	22	1.209.000					22	1.209.000	
	Malattie Infettive	2	100.000	1	66.000					1	66.000	
	Malattie metaboliche e diabetologia	4	236.000	3	177.000					3	177.000	
	Medicina e chirurgia d'accettazione e d'urgenza	32	1.920.000	32	1.952.000					32	1.952.000	
	Medicina fisica e riabilitazione	17	1.020.000	16	944.000					16	944.000	
	Medicina interna	38	2.280.000	37	2.183.000	1	59.000	1	59.000	37	2.183.000	
	Medicina Lavoro	2	100.000	1	59.000					1	59.000	
	Medicina legale	2	112.000	2	112.000					2	112.000	
	Medicina nucleare	18	1.026.000	17	986.000					17	986.000	
	Medicina trasfusione	17	1.054.000	15	915.000					15	915.000	
	Nefrologia e dialisi	21	1.218.000	17	1.036.000					17	1.036.000	
	Neurochirurgia	18	1.098.000	17	1.054.000					17	1.054.000	
	Neurologia	18	1.098.000	18	1.098.000	1	61.000	1	61.000	18	1.098.000	
	Neuropsichiatria infantile e dell'Adolescenza	8	464.000								-	-
	Neuroradiologia	6	336.000	6	336.000					6	336.000	
	Odontoiatria										-	-
	Oftalmologia	10	530.000	10	530.000					10	530.000	
	Oncoematologia Pediatrica										-	-
	Oncologia medica	27	1.566.000	27	1.620.000					27	1.620.000	
	Ortopedia e traumatologia	20	1.200.000	20	1.220.000					20	1.220.000	

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Otorinolaringoiatria	3	144.000	2	96.000					2	96.000
Patologia clinica	12	744.000	12	828.000					12	828.000
Pediatria/Neonatologia	47	2.773.000	47	2.773.000	1	59.000	1	59.000	47	2.773.000
Psichiatria	1	59.000	1	59.000					1	59.000
Radiodiagnostica	39	2.301.000	39	2.335.000	1	60.000	1	60.000	39	2.335.000
Radioterapia	16	992.000	15	930.000					15	930.000
Urologia	16	976.000	16	992.000					16	992.000
Scienza dell'alimentazione	2	110.000	1	55.000					1	55.000
<b>Totale Ruolo Sanitario</b>	<b>2.796</b>	<b>102.028.000</b>	<b>2.305</b>	<b>87.122.000</b>	<b>14</b>	<b>674.000</b>	<b>14</b>	<b>674.000</b>	<b>2.305</b>	<b>87.122.000</b>
<b>Personale Complessivo</b>										
<b>Totale Comparto</b>	<b>3.140</b>	<b>80.044.000</b>	<b>2.401</b>	<b>61.045.000</b>	<b>8</b>	<b>201.000</b>	<b>8</b>	<b>201.000</b>	<b>2.401</b>	<b>61.045.000</b>
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>837</b>	<b>49.692.000</b>	<b>773</b>	<b>46.236.000</b>	<b>9</b>	<b>541.000</b>	<b>9</b>	<b>541.000</b>	<b>773</b>	<b>46.236.000</b>
<b>Totale Complessivo Personale Dipendente</b>	<b>3.977</b>	<b>129.736.000</b>	<b>3.174</b>	<b>107.281.000</b>	<b>17</b>	<b>742.000</b>	<b>17</b>	<b>742.000</b>	<b>3.174</b>	<b>107.281.000</b>

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

**Prospetto n. 1 - PTFP Personale dipendente**

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024-2026											
ANNO 2026											
Area	Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti al 1/1		Cessazioni		Assunzioni		Posti coperti al 31/12	
		Teste	Costo	Teste	Costo	Teste	Risparmi	Teste	Costo	Teste	Costo
<b>Ruolo Amministrativo</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Commesso - A	9	189.000	5	105.000					5	105.000
	Coadiutore amministrativo - B	49	1.029.000	29	609.000	2	42.000	2	42.000	29	609.000
Comparto - Area degli Operatori	Coadiutore amministrativo senior - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente amministrativo - C	137	3.288.000	137	3.251.000					137	3.251.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore amministrativo professionale - D	60	1.560.000	42	1.092.000					42	1.092.000
	Collaboratore amministrativo professionale senior - DS	2	52.000	2	52.000					2	52.000
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore amministrativo professionale - D									-	-
	Collaboratore amministrativo professionale - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente amministrativo	7	322.000	5	205.000	1	41.000	1	41.000	5	205.000
<b>Totale Ruolo Amministrativo</b>		<b>264</b>	<b>6.440.000</b>	<b>220</b>	<b>5.314.000</b>	<b>3</b>	<b>83.000</b>	<b>3</b>	<b>83.000</b>	<b>220</b>	<b>5.314.000</b>
<b>Ruolo Professionale</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente dell'informazione - C									-	-
	Assistente religioso - D	4	104.000	4	104.000					4	104.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente religioso - D									-	-
	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D									-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D									-	-
Dirigenza	Dirigente Avvocato	1	46.000	1	47.000					1	47.000
Dirigenza	Dirigente Ingegnere	6	324.000	6	240.000					6	240.000
<b>Totale Ruolo Professionale</b>		<b>11</b>	<b>474.000</b>	<b>11</b>	<b>391.000</b>					<b>11</b>	<b>391.000</b>
<b>Ruolo Socio Sanitario</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Socio Sanitario - BS	552	12.696.000	394	9.062.000	3	68.000	3	68.000	394	9.062.000
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Socio Sanitario Senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sociale - D									-	-
	Assistente Sociale senior - DS									-	-
Dirigenza	Dirigente Sociologo									-	-
<b>Totale Ruolo Socio Sanitario</b>		<b>552</b>	<b>12.696.000</b>	<b>394</b>	<b>9.062.000</b>	<b>3</b>	<b>68.000</b>	<b>3</b>	<b>68.000</b>	<b>394</b>	<b>9.062.000</b>
<b>Ruolo Tecnico</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area Personale di Supporto	Auxiliario specializzato - A	68	1.496.000	43	903.000	3	62.000	3	62.000	43	903.000
	Operatore Tecnico - B	162	3.564.000	114	2.394.000	5	105.000	5	105.000	114	2.394.000
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Tecnico addetto Assistenza (esaurimento) - B	13	273.000	7	147.000					7	147.000
	Operatore Tecnico Specializzato - BS	23	529.000	21	462.000					21	462.000
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Tecnico Specializzato Senior (esaurimento) - C	4	96.000	1	24.000					1	24.000
	Assistente tecnico - C	35	840.000	26	624.000	1	24.000	1	24.000	26	624.000
	Assistente Informatico - C (sostituisce denominazione Programmatore)	7	168.000	7	168.000					7	168.000
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore Tecnico Professionale - D	40	1.040.000	24	624.000					24	624.000
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore Tecnico Professionale - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D									-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS									-	-
<b>Dirigenza</b>											
	Dirigente Analista	2	92.000	1	46.000					1	46.000
	<b>Totale Ruolo Tecnico</b>	<b>354</b>	<b>8.098.000</b>	<b>244</b>	<b>5.392.000</b>	<b>9</b>	<b>191.000</b>	<b>9</b>	<b>191.000</b>	<b>244</b>	<b>5.392.000</b>
<b>Ruolo Sanitario</b>											
<b>Comparto</b>											
Comparto - Area degli Operatori	Infermiere generico (esaurimento) - BS									-	-
	Massaggiatore (esaurimento) - BS									-	-
	Massofisioterapista (esaurimento) - BS									-	-
	Operatore Sanitario (vari profili - esaurimento) - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Puericultrice (esaurimento) - BS									-	-
	Operatore Professionale Sanitario (vari profili - esaurimento) - C	10	250.000	3	75.000					3	75.000
	Massaggiatore senior (esaurimento) - C									-	-
	Massofisioterapista senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Puericultrice senior - C									-	-
	Assistente Sanitario - D	12	312.000	12	312.000					12	312.000
	Dietista - D	8	216.000	6	162.000					6	162.000
	Educatore Professionale - D									-	-
	Fisioterapista - D	42	1.176.000	37	962.000					37	962.000
	Igienista Dentale - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000
	Infermiere - D	1.462	39.474.000	1.152	31.104.000	3	79.000	3	79.000	1.152	31.104.000
	Infermiere Pediatrico - D	58	1.566.000	32	864.000					32	864.000
	Logopedista - D	5	130.000	5	130.000					5	130.000
	Massaggiatore non vedente - D									-	-
	Odontotecnico - D									-	-
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D	4	104.000	3	78.000					3	78.000
	Massofisioterapista - D	1	25.000	1	27.000					1	27.000
	Ostetrica - D	41	1.066.000	30	810.000					30	810.000
	Ostetrica Senior - DS									-	-
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D	7	182.000	7	182.000					7	182.000
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D	6	156.000	4	104.000					4	104.000
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D	125	3.375.000	104	2.704.000	4	104.000	4	104.000	104	2.704.000
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D	140	3.640.000	122	3.172.000	1	26.000	1	26.000	122	3.172.000
	Tecnico Audiometrista - D	1	26.000	1	26.000					1	26.000
	Terapista Occupazionale - D									-	-
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-
Tecnico fisiop. cardiocir. e perfusione - D	8	208.000	7	182.000					7	182.000	
Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-	
Infermiere senior - Ds	44	1.188.000	18	504.000	2	55.000	2	55.000	18	504.000	
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sanitario - D									-	-
	Dietista - D									-	-
	Educatore Professionale - D									-	-
	Fisioterapista - D									-	-
	Igienista Dentale - D									-	-
	Infermiere - D									-	-
	Infermiere Pediatrico - D									-	-
	Logopedista - D									-	-
	Massaggiatore non vedente - D									-	-
	Odontotecnico - D									-	-
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D									-	-
	Ostetrica - D									-	-
	Ostetrica Senior - DS									-	-

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

	Tecnico di Neurofisiopatologia - D									-	-
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D									-	-
	Tecnico Audiometrista - D									-	-
	Terapista Occupazionale - D									-	-
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-
	Infermiere senior - Ds									-	-
<b>Dirigenza</b>											
<b>Dirigenza</b>	Dirigente biologo	23	1.288.000	21	1.175.000					21	1.175.000
	Dirigente chimico	1	55.000							-	-
	Dirigente delle professioni sanitarie	5	240.000	2	94.000	1	47.000	1	47.000	2	94.000
	Dirigente psicologo	17	833.000	9	450.000					9	450.000
	Dirigente farmacista	17	935.000	15	810.000					15	810.000
	Dirigente fisico	11	638.000	10	580.000	1	58.000	1	58.000	10	580.000
	Dirigente odontoiatra									-	-
	Dirigente socio-sanitario									-	-
<b>Dirigenza</b>	Anatomia patologica	13	767.000	12	708.000					12	708.000
	Anestesia e rianimazione	97	6.111.000	90	5.754.000	1	64.000	1	64.000	90	5.754.000
	Cardiochirurgia	16	1.040.000	16	1.039.000	1	65.000	1	65.000	16	1.039.000
	Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica)	56	3.248.000	56	3.248.000	1	58.000	1	58.000	56	3.248.000
	Chirurgia generale	46	2.852.000	43	2.622.000	1	61.000	1	61.000	43	2.622.000
	Chirurgia maxillo-facciale	3	174.000	3	174.000					3	174.000
	Chirurgia Pediatrica	11	748.000	11	671.000	1	61.000	1	61.000	11	671.000
	Chirurgia Plastica	2	92.000	2	92.000					2	92.000
	Chirurgia Toracica	8	464.000	8	479.000					8	479.000
	Chirurgia vascolare	9	531.000	9	531.000					9	531.000
	Dermatologia	5	320.000	5	315.000					5	315.000
	Direzione Medica di presidio ospedaliero	16	1.024.000	14	951.000					14	951.000
	Ematologia e CTMO	24	1.464.000	24	1.464.000	1	61.000	1	61.000	24	1.464.000
	Gastroenterologia	18	1.116.000	16	976.000	1	61.000	1	61.000	16	976.000
	Genetica Medica	1	55.000							-	-
	Ginecologia e ostetricia	26	1.456.000	22	1.209.000					22	1.209.000
	Malattie Infettive	2	100.000	1	66.000					1	66.000
	Malattie metaboliche e diabetologia	4	236.000	3	177.000					3	177.000
	Medicina e chirurgia d'accettazione e d'urgenza	32	1.920.000	32	1.952.000					32	1.952.000
	Medicina fisica e riabilitazione	17	1.020.000	16	944.000					16	944.000
	Medicina interna	38	2.280.000	37	2.183.000	2	117.000	2	117.000	37	2.183.000
	Medicina Lavoro	2	100.000	1	59.000					1	59.000
	Medicina legale	2	112.000	2	112.000					2	112.000
	Medicina nucleare	18	1.026.000	17	986.000					17	986.000
	Medicina trasfusione	17	1.054.000	15	915.000					15	915.000
	Nefrologia e dialisi	21	1.218.000	17	1.036.000					17	1.036.000
	Neurochirurgia	18	1.098.000	17	1.054.000					17	1.054.000
	Neurologia	18	1.098.000	18	1.098.000					18	1.098.000
	Neuropsichiatria infantile e dell'Adolescenza	8	464.000							-	-
	Neuroradiologia	6	336.000	6	336.000					6	336.000
	Odontoiatria									-	-
	Oftalmologia	10	530.000	10	530.000					10	530.000
	Oncoematologia Pediatrica									-	-
	Oncologia medica	27	1.566.000	27	1.620.000					27	1.620.000
	Ortopedia e traumatologia	20	1.200.000	20	1.220.000					20	1.220.000

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

Otorinolaringoiatria	3	144.000	2	96.000					2	96.000
Patologia clinica	12	744.000	12	828.000					12	828.000
Pediatria/Neonatologia	47	2.773.000	47	2.773.000					47	2.773.000
Psichiatria	1	59.000	1	59.000					1	59.000
Radiodiagnostica	39	2.301.000	39	2.335.000	1	60.000	1	60.000	39	2.335.000
Radioterapia	16	992.000	15	930.000					15	930.000
Urologia	16	976.000	16	992.000					16	992.000
Scienza dell'alimentazione	2	110.000	1	55.000					1	55.000
<b>Totale Ruolo Sanitario</b>	<b>2.796</b>	<b>102.028.000</b>	<b>2.305</b>	<b>87.122.000</b>	<b>22</b>	<b>977.000</b>	<b>22</b>	<b>977.000</b>	<b>2.305</b>	<b>87.122.000</b>
<b>Personale Complessivo</b>										
<b>Totale Comparto</b>	<b>3.140</b>	<b>80.044.000</b>	<b>2.401</b>	<b>61.045.000</b>	<b>24</b>	<b>565.000</b>	<b>24</b>	<b>565.000</b>	<b>2.401</b>	<b>61.045.000</b>
<b>Totale Dirigenza</b>	<b>837</b>	<b>49.692.000</b>	<b>773</b>	<b>46.236.000</b>	<b>13</b>	<b>754.000</b>	<b>13</b>	<b>754.000</b>	<b>773</b>	<b>46.236.000</b>
<b>Totale Complessivo Personale Dipendente</b>	<b>3.977</b>	<b>129.736.000</b>	<b>3.174</b>	<b>107.281.000</b>	<b>37</b>	<b>1.319.000</b>	<b>37</b>	<b>1.319.000</b>	<b>3.174</b>	<b>107.281.000</b>

**Prospetto n. 2 – Quadratura CE Personale dipendente**

QUADRATURA MODELLO CE			
<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Costo del personale da PTFP	107.281.000	107.281.000	107.281.000
Oneri accessori	37.340.000	37.340.000	37.340.000
Fondi contrattuali	28.500.000	28.500.000	28.500.000
Altre voci a carico del bilancio Aziendale*			
<b>TOTALE (da quadrare con la voce BA2080 del mod.CE)</b>	<b>173.121.000</b>	<b>173.121.000</b>	<b>173.121.000</b>

**Prospetto n. 3 - PTFP Personale universitario**

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2024-2026												
ANNI 2024-2025-2026												
Area	Profilo professionale / Disciplina	Dotazione Organica		Posti coperti al 1/1		Cessazioni		Assunzioni		Posti coperti al 31/12		
		Teste	Costo	Teste	Costo	Teste	Risparmi	Teste	Costo	Teste	Costo	
<b>Ruolo Amministrativo</b>												
<b>Comparto</b>												
Comparto - Area Personale di Supporto	Commesso - A										-	-
	Coadiutore amministrativo - B										-	-
Comparto - Area degli Operatori	Coadiutore amministrativo senior - BS										-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente amministrativo - C										-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Collaboratore amministrativo professionale - D										-	-
	Collaboratore amministrativo professionale senior - DS										-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore amministrativo professionale - D										-	-
	Collaboratore amministrativo professionale - DS										-	-
Dirigenza	Dirigente amministrativo										-	-
	<b>Totale Ruolo Amministrativo</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ruolo Professionale</b>												
<b>Comparto</b>												
Comparto - Area degli Assistenti	Assistente dell'informazione - C										-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente religioso - D										-	-
	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D										-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D										-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente religioso - D										-	-
	Specialista nei rapporti con i media, giornalista pubblico - settore informazione - D										-	-
	Specialista della Comunicazione Istituzionale - settore comunicazione - D										-	-
Dirigenza	Dirigente Avvocato										-	-
Dirigenza	Dirigente Ingegnere										-	-
	<b>Totale Ruolo Professionale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ruolo Socio Sanitario</b>												
<b>Comparto</b>												
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Socio Sanitario - BS										-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Socio Sanitario Senior (esaurimento) - C										-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente Sociale - D										-	-
	Assistente Sociale senior - DS										-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sociale senior - DS										-	-
Dirigenza	Dirigente Sociologo										-	-
	<b>Totale Ruolo Socio Sanitario</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ruolo Tecnico</b>												
<b>Comparto</b>												
Comparto - Area Personale di Supporto	Ausiliario specializzato - A										-	-
	Operatore Tecnico - B										-	-
	Operatore Tecnico addetto Assistenza (esaurimento) - B										-	-
Comparto - Area degli Operatori	Operatore Tecnico Specializzato - BS										-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Tecnico Specializzato Senior (esaurimento) - C										-	-
	Assistente tecnico - C										-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Assistente Informatico - C (sostituisce denominazione Programmatore)										-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale - D										-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D										-	-
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS										-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale - D										-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale Informatico - D										-	-
	Collaboratore Tecnico Professionale senior - DS										-	-
Dirigenza	Dirigente Analista										-	-
	<b>Totale Ruolo Tecnico</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Ruolo Sanitario											
Comparto											
Comparto - Area degli Operatori	Infermiere generico (esaurimento) - BS									-	-
	Massaggiatore (esaurimento) - BS									-	-
	Massofisioterapista (esaurimento) - BS									-	-
	Operatore Sanitario (vari profili - esaurimento) - BS									-	-
	Puericultrice (esaurimento) - BS									-	-
Comparto - Area degli Assistenti	Operatore Professionale Sanitario (vari profili - esaurimento) - C									-	-
	Massaggiatore senior (esaurimento) - C									-	-
	Massofisioterapista senior (esaurimento) - C									-	-
Comparto - Area Professionisti della Salute e Funzionari	Puericultrice senior - C									-	-
	Assistente Sanitario - D									-	-
	Dietista - D									-	-
	Educatore Professionale - D									-	-
	Fisioterapista - D									-	-
	Igienista Dentale - D									-	-
	Infermiere - D									-	-
	Infermiere Pediatrico - D									-	-
	Logopedista - D									-	-
	Massaggiatore non vedente - D									-	-
	Odontotecnico - D									-	-
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D									-	-
	Massofisioterapista - D									-	-
	Ostetrica - D									-	-
	Ostetrica Senior - DS									-	-
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D									-	-
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D									-	-
	Tecnico Audiometrista - D									-	-
	Terapista Occupazionale - D									-	-
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-
	Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-
	Tecnico fisiop. cardiocir. e perfusione - D									-	-
	Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-
Infermiere senior - Ds									-	-	
Comparto - Area del Personale di Elevata Qualificazione	Assistente Sanitario - D									-	-
	Dietista - D									-	-
	Educatore Professionale - D									-	-
	Fisioterapista - D									-	-
	Igienista Dentale - D									-	-
	Infermiere - D									-	-
	Infermiere Pediatrico - D									-	-
	Logopedista - D									-	-
	Massaggiatore non vedente - D									-	-
	Odontotecnico - D									-	-
	Ortottista - Assistente di Oftalmologia - D									-	-
	Ostetrica - D									-	-
	Ostetrica Senior - DS									-	-
	Tecnico di Neurofisiopatologia - D									-	-
	Tecnico Prevenzione Ambienti Luoghi di Lavoro - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico - D									-	-
	Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - D									-	-
	Tecnico Audiometrista - D									-	-
	Terapista Occupazionale - D									-	-
	Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica - D									-	-
Terapista della Neuro e Psicomotricità dell'Età Evolutiva - D									-	-	
Infermiere pediatrico senior - Ds									-	-	
Infermiere senior - Ds									-	-	
<b>Dirigenza sanitaria non medica</b>											
Dirigenza	Dirigente biologo									-	-
	Dirigente chimico									-	-
	Dirigente delle professioni sanitarie									-	-
	Dirigente psicologo									-	-
	Dirigente farmacista									-	-
	Dirigente fisico									-	-
	Dirigente odontoiatra									-	-
Dirigente socio-sanitario									-	-	

**Dirigenza medica e veterinaria**

	Anatomia patologica									-	-
	Anestesia e rianimazione									-	-
	Cardiochirurgia									-	-
	Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica)									-	-
	Chirurgia generale									-	-
	Chirurgia maxillo-facciale									-	-
	Chirurgia Pediatrica									-	-
	Chirurgia Plastica									-	-
	Chirurgia Toracica									-	-
	Chirurgia vascolare									-	-
	Dermatologia									-	-
	Direzione Medica di presidio ospedaliero									-	-
	Ematologia e CTMO			3						3	-
	Gastroenterologia									-	-
	Genetica Medica									-	-
	Ginecologia e ostetricia			1						1	-
	Malattie Infettive									-	-
	Malattie metaboliche e diabetologia									-	-
	Medicina e chirurgia d'acettazione e d'urgenza									-	-
	Medicina fisica e riabilitazione									-	-
	Medicina interna									-	-
	Medicina Lavoro									-	-
	Medicina legale			1						1	-
	Medicina nucleare									-	-
	Medicina trasfusionale									-	-
	Nefrologia e dialisi			2						2	-
	Neurochirurgia									-	-
	Neurologia									-	-
	Neuropsichiatria infantile e dell'Adolescenza									-	-
	Neuroradiologia									-	-
	Odontoiatria									-	-
	Oftalmologia									-	-
	Oncoematologia Pediatrica									-	-
	Oncologia medica									-	-
	Ortopedia e traumatologia									-	-
	Otorinolaringoiatria									-	-
	Patologia clinica									-	-
	Pediatria/Neonatologia									-	-
	Psichiatria									-	-
	Radiodiagnostica									-	-
	Radioterapia									-	-
	Urologia									-	-
	Scienza dell'alimentazione									-	-
	<b>Totale Ruolo Sanitario</b>	-	-	<b>7</b>	-	-	-	-	-	<b>7</b>	-
<b>Personale Complessivo</b>											
	<b>Totale Comparto</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Totale Dirigenza</b>	-	-	<b>7</b>	-	-	-	-	-	<b>7</b>	-
	<b>Totale Complessivo Personale Dipendente</b>	-	-	<b>7</b>	-	-	-	-	-	<b>7</b>	-

Poiché la previsione per i posti coperti nel triennio è costante è stato predisposto un solo prospetto replicabile per ogni singola annualità.

**Prospetto n. 4 – Quadratura CE Personale universitario**

<b>QUADRATURA MODELLO CE</b>			
<b>Personale universitario</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Trattamento accessorio personale sanitario universitario	425.000,00	425.000,00	425.000,00
Altre voci a carico del bilancio Aziendale per personale sanitario universitario*			
<b>Totale personale sanitario universitario (da quadrare con la voce BA1420 del mod. CE)</b>	<b>425.000,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>425.000,00</b>
Trattamento accessorio personale non sanitario universitario			
Altre voci a carico del bilancio Aziendale per personale non sanitario universitario*			
<b>Totale personale non sanitario universitario (da quadrare con la voce BA1420 del mod. CE)</b>			
Nel modello CE è rilevato il rimborso integrazione ex art. 31 D.P.R. 761/79 – D.Lgs 517/99			

g) Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2025-2026 dell'ARNAS "G. Brotzu

Il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2026 è costituito dai seguenti documenti e secondo le modalità procedurali di cui all'allegato I.5 del D.Lgs 31 marzo 2023, n. 36:

- Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma - scheda G
- Elenco degli acquisti del programma – scheda H
- Elenco degli interventi presenti nella prima annualità del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati – scheda I

Il programma triennale di acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali indicano gli acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) (140mila €). Per ogni singolo acquisto è riportata l'annualità nella quale dare avvio alla procedura di affidamento. Inoltre, vengono specificate le risorse necessarie alle acquisizioni previste nel programma, articolate per annualità e fonte di finanziamento.

**PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2025-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE ARNAS G. BROTZU**

**Scheda G: Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma (1)**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	20.415.016,06	14.395.964,78	2.700.834,00	37.511.814,83
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
Stanziamenti di bilancio	249.556.950,88	254.323.688,38	235.272.099,87	739.152.739,12
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
Risorse derivanti da trasferimento di immobili				
Altro				
<b>Totale</b>	<b>269.971.966,93</b>	<b>268.719.653,15</b>	<b>237.972.933,87</b>	<b>776.664.553,95</b>

**Annotazioni**

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B.

**PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2025-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE ARNAS G. BROTZU**
**Scheda H: Elenco degli acquisti del programma**

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto o ricompra nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)	
																Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA		denominazione
																					Importo	Tipologia			
02315520920202300001	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3369000-3	Farmaci	1	Dott Davide Massacci	36	si	129.922.500,00	132.979.500,00	132.979.500,00		395.881.500,00			670501	CRC-RAS	
02315520920202300002	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3369000-4	farmaci esteri	1	Dott Davide Massacci	36	si	183.420,00	183.420,00	183.420,00		550.260,00			670501	CRC-RAS	
02315520920202300003	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3318430-6	Protesi vascolari (CND P0701)	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	852.597,30	852.597,30	852.597,30	852.597,30	3.410.389,20			0000201050	ARNAS CAPOFILIA	
02315520920202300004	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3319000-8	Dispositivi per sistema artero venoso (CND C01)	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	1.380.808,69	1.380.808,69	1.380.808,69	1.380.808,69	5.523.234,75			0000201050	ARNAS CAPOFILIA	
02315520920202300005	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	33696000	Fornitura Radiofarmaci, Kit freddi e relativi controlli e radioimmunodiagnostici	1	Dott Davide Massacci	24+12+12	si	2.376.686,66	2.376.686,66	2.376.686,66	2.376.686,66	9.506.746,64			0000201050	ARNAS	
02315520920202300006	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3319000-8	Vari dispositivi medici per cardiocirurgia	1	Dott Davide Massacci	24	si	75.000,00	75.000,00			150.000,00			0000201050	ARNAS	
02315520920202300007	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	33141620-2	kit sistemi perfusione ossigenata Kidney Assist	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	91.710,00	91.710,00	91.710,00		275.130,00			0000201050	ARNAS	
02315520920202300008	02315520920	2023	2024		no		no	Sardegna	Forniture	3319000-8	Dispositivi medici per anestesia cnd R	1	Dott Davide Massacci	36	si	2.292.750,00	2.292.750,00	2.292.750,00		6.878.250,00				AOU CAGLIARI	

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00009	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331414 11-4	Accessori per elettrobisturi Cusa	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	99.352,50	99.352,50	99.352,50			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00010	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331413 23-0	Accessori per apparecchiatura "Mammotome"	1	Dott Davide Massacci	36	si	152.851,09	152.851,09	152.851,09			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00011	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Manipoli per Force Argon	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00012	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00-3	Dispositivi medici CND varie per Dipartimento pediatrico	1	Dott Davide Massacci	36	si	22.500,00	22.500,00	22.500,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00013	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00-3	Materiale Vario per Immunologia dei Trapianti	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	76.425,00	76.425,00	76.425,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00014	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00-3	Fornitura di Materiale di Consumo per Aspiratore Sonopet	1	Dott Davide Massacci	24+12	si		183.420,00	183.420,00	183.420,00	550.260,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00015	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331241 10-9	Service emoglobina glicata	1	Dott Davide Massacci	60	si	125.871,98	125.871,98	125.871,98	251.743,95	629.359,88		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00016	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331241 10-9	Service Infettivologia e marcatori sierici per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	885.765,75	885.765,75	885.765,75	1.771.531,50	4.428.828,75		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00017	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331900 0	Set Materiale in TNT e coperture	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	144.443,25	144.443,25	144.443,25			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00018	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	336921 00-8	Soluzioni infusionali DM	1	Dott Davide Massacci	60+12	si	139.093,50	139.093,50	139.093,50	417.280,50	834.561,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00019	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331941 10-0	Dispositivi per apparato urogenitale (fotti deserti)	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	106.995,00	106.995,00	106.995,00		320.985,00		AOU SS	
02315 52092 02023 00020	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00-3	Consumabili Robot Da Vinci	1	Dott Davide Massacci	12+12 +12	si	932.385,00	932.385,00	932.385,00		2.797.155,00		0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00021	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331843 00-6	Valvole cardiache e Protesi per Occlusione (CND P0703-P0704- P0780)	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	6.536.217,56	6.536.217,56	6.536.217,56	6.536.217,56	26.144.870,22	0000201050	ARNAS CAPOF ILA
02315 52092 02023 00022	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Servizio	331416 13-0	Convenzione Associazione Donatori Sangue materiale vario	1	Dott Davide Massacci	12+12 +12	si	641.970,00	641.970,00	641.970,00		1.925.910,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00023	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331416 20-2	SET monitoraggio parametri vitali	1	Dott Davide Massacci	24	si	336.270,00	336.270,00			672.540,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00024	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331941 10-0	Dispositivi Endoscopia digestiva	1	Dott Davide Massacci	48	si	604.521,75	604.521,75	604.521,75	604.521,75	2.418.087,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00025	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	184243 00-0	Guanti Chirurgici sterili anti RX non aggiudicati in gara CAT	1	Dott Davide Massacci	36	si	45.000,00	45.000,00	45.000,00		135.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00026	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331694 00-6	Contenitori campioni biologici formalina varie percentuali	1	Dott Davide Massacci	12+12	si	72.000,00	72.000,00			144.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00027	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331900 00	Involucro Antibatterico riassorbibile	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	137.565,00	137.565,00	137.565,00		412.695,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00028	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura	331900 00	Kit Per Biopsia Mammaria stereotassica PO Businco	1	Dott Davide Massacci	24+12	si		68.782,50	68.782,50	68.782,50	206.347,50	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00029	02315 52092 0	2023	2024		no		Sardegna	Fornitura	331900 00	kit x Iniettori mezzi di contrasto Spectris Solaris per RM	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	6.750,00	6.750,00	6.750,00		20.250,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00030	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331241 10-9	Service per ablazione vertebrale con osteotomo	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	120.292,95	120.292,95	120.292,95		360.878,85	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00031	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331241 10-9	Sistema Per Osteoplastica Percutanea e riduzione patologica fratture	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	537.206,61	537.206,61	537.206,61		1.611.619,83	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00032	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00-3	Piastre per Defibrillatori esterni sterili monouso	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	55.125,00	55.125,00	55.125,00		165.375,00	0000201050	ARNAS



**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00033	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	244550 00-8	Disinfettanti	1	Dott Davide Massacci	36	si	372.954,00	372.954,00	372.954,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00034	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331941 20-3	Dispositivi medici e accessori x Pompe infusionali	1	Dott Davide Massacci	60	si	3.143.360,25	3.349.707,75	3.349.707,75	6.905.763,00	16.748.538,75	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00035	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331900 00-8	Apparati tubolari A03 Raccordi rampe rubinetti A04 a 07	1	Dott Davide Massacci	48	si	336.270,00	252.202,50	252.202,50	252.202,50	1.092.877,50	670501	ARES
02315 52092 02023 00036	02315 52092 0	2023	2024		no		Sardegna	Fornitura	331900 00-8	Sistemi di drenaggio chirurgico, sacche e sistemi di raccolta etc CND A06	1	Dott Davide Massacci	36	si	886.530,00	886.530,00	886.530,00		2.659.590,00	670501	ARES
02315 52092 02023 00037	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331842 00-5	Endoprotesi vascolari ( CND P0704-780)	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	5.961.150,00	5.961.150,00	5.961.150,00	5.961.150,00	23.844.600,00	0000201050	ARNAS CAPOF ILA
02315 52092 02023 00038	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331900 00-8	Service tromboelastometria per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	587.402,55	587.402,55	587.402,55	1.174.805,10	2.937.012,75	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00039	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Servizio	330000 00	Service di Sistemi Diagnostici	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	229.275,00	229.275,00	229.275,00		687.825,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00040	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	331400 00	Medicazioni generali (CAT Sardegna)	1	Dott Davide Massacci	24	si	1.080.140,00	1.080.140,00			2.160.280,00	670501	CRC- RAS
02315 52092 02023 00041	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331810 00	Service in accordo quadro sistemi di terapia sostitutiva continua della funzione renale (CRRT) ottimizzato per pazienti con danno renale acuto (AKI), SEPSI, e/o disfunzione multi organo, e/o cardiopatia scompensata	1	Dott Davide Massacci	60	si	1.069.950,00	1.069.950,00	1.069.950,00	2.139.900,00	5.349.750,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00042	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	384345 10-4	Service di un sistema costituito da un citofluorimetro e relativi reagenti per immunematologia e CT	0	Dott Davide Massacci	60	si	122.280,00	122.280,00	122.280,00	244.560,00	611.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00043	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura	336963 00-8	Reagenti chimici vari	1	Dott Davide Massacci	36+24	si	22.500,00	22.500,00	22.500,00	45.000,00	112.500,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00044	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service	331900 00	Service per citologia in strato sottile per Anatomia Patologica	1	Dott Davide Massacci	60	si	152.850,00	152.850,00	152.850,00	305.700,00	764.250,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00045	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Test per la ricerca dell'antigene proteico specifico di SARS CoV 2 con metodica immunocromatografica o immunofluorescente per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	24	si	229.275,00	229.275,00			458.550,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00046	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per Emocromocitometrica-ematologia per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	652.669,50	652.669,50	652.669,50	1.305.339,00	3.263.347,50		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00047	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per emocoagulazione per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	606.050,25	606.050,25	606.050,25	1.212.100,50	3.030.251,25		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00048	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per elettroforesi capillare e su gel d'agarosio per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	279.715,50	279.715,50	279.715,50	559.431,00	1.398.577,50		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00049	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per emogasanalisi per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	466.192,50	466.192,50	466.192,50	932.385,00	2.330.962,50		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00050	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per la gestione integrata del settore microbiologia per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	745.908,00	745.908,00	745.908,00	1.491.816,00	3.729.540,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00051	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di un sistema preanalitico automatizzato per inoculo, semina, incubazione e scansione delle piastre in microbiologia per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	531.459,45	531.459,45	531.459,45	1.062.918,90	2.657.297,25		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00052	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico in virologia e batteriologia molecolare per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	895.089,60	895.089,60	895.089,60	1.790.179,20	4.475.448,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00053	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico e monitoraggio epatiti virali e SARS CoV-2 per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	559.431,00	559.431,00	559.431,00	1.118.862,00	2.797.155,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00054	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico esame urine e sedimento per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	130.533,90	130.533,90	130.533,90	261.067,80	652.669,50		0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00055	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico per aggregazione piastri e velocità di eritrosedimentazione per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	34.800,00	34.800,00	34.800,00	69.600,00	174.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00056	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service 18 Beta-D-GLUCANO per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	si	97.059,75	97.059,75	97.059,75	194.119,50	485.298,75			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00057	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura con contratto estimatorio di Dispositivi Medici impiantabili per osteosintesi per Ortopedia 1 e 2	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	4.338.292,30	4.338.292,30	4.338.292,30		13.014.876,91			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00058	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi IVD consumabili sottovuoto CND W05 e aghi per prelievo CND A010105	1	Dott Davide Massacci	48	si	611.400,00	611.400,00	611.400,00	611.400,00	2.445.600,00			670501	ARES
02315 52092 02023 00059	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi medici e IVD non sottovuoto per campionamento CND W05	1	Dott Davide Massacci	48	si	917.100,00	917.100,00	917.100,00	917.100,00	3.668.400,00			670501	ARES
02315 52092 02023 00060	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per chirurgia mininvasiva CND K	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	3.821.250,00	3.821.250,00	3.821.250,00		11.463.750,00			670501	ARES
02315 52092 02023 00061	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per circolazione extracorporea (CEC) e accessori	1	Dott Davide Massacci	36+24	si	1.620.974,25	1.620.974,25	1.620.974,25	3.241.948,50	8.104.871,25			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00062	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi medici per pompa centrifuga	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	73.368,00	73.368,00	73.368,00	73.368,00	293.472,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00063	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi di Assistenza Ventricolare Meccanica (VAD)	1	Dott Davide Massacci	12+12	si	443.265,00	443.265,00			886.530,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00064	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Videobroncoscopi sterili monouso	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	336.270,00	336.270,00	336.270,00		1.008.810,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00065	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Service per sistema monitoraggio NIRS Cerebrale e Somatico	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	109.669,88	109.669,88	109.669,88		329.009,63			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00066	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Service per assistenza ventricolare per via percutanea (Impella)	1	Dott Davide Massacci	24	si	634.021,80	634.021,80			1.268.043,60			0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00067	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per Aritmologia non compresi in gara in unione di acquisto	1	Dott Davide Massacci	24	si	5.808.300,00	5.808.300,00				11.616.600,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00068	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per Ostetricia e Ginecologia non compresi in gara RAS	1	Dott Davide Massacci	12+12	si	163.243,80	163.243,80				326.487,60	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00069	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Sistema diagnosi e monitoraggio di patologie oncematologiche per Laboratorio Ematologia	1	Dott Davide Massacci	36+24	si	291.943,50	291.943,50	291.943,50	583.887,00		1.459.717,50	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00070	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Plastica sterile	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	47.250,00	47.250,00	47.250,00			141.750,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00071	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Strumentario e DM impiantabili per interventi di Chirurgia Vertebrale	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	794.820,00	794.820,00	794.820,00	794.820,00		3.179.280,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00072	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Neurostimolatori impiantabili Morbo di Parkinson	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	108.523,50	108.523,50	108.523,50	108.523,50		434.094,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00073	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Aghi ed elettrodi speciali per neurochirurgia e neurologia	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	19.500,00	19.500,00	19.500,00			58.500,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00074	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		kit per aspiratore ad ultrasuoni	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	106.995,00	106.995,00	106.995,00			320.985,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00075	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		puntali fissazione cranio	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	27.750,00	27.750,00	27.750,00			83.250,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00001	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi medici varie CND per Neurochirurgia (N01, P90, P09)	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	183.420,00	183.420,00	183.420,00			550.260,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00076	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Sistema a flussimetria	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00		150.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00077	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Sistemi peridurosopia elettrocateri polifunzionali	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	275.130,00	275.130,00	275.130,00			825.390,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00078	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Sistema radiofrequenza pulsata epidurale e generatore	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	76.425,00	76.425,00	76.425,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00079	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Kit per radiofrequenza continua o pulse dose	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	1.086.547,98	1.086.547,98	1.086.547,98			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00080	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Kit stimolazione elettrica percutanea dei nervi periferici e delle terminazioni nervose periferiche	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	30.000,00	30.000,00	30.000,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00081	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Kit frazionatore di dose FDG e dm somministrazione radiofarmaci	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	52.500,00	52.500,00	52.500,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00082	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Test Media Fill per la validazione degli operatori addetti a preparazione, frazionamento, somministrazione in asepsi e prelievo dei radiofarmaci	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	181.815,08	181.815,08	181.815,08	181.815,08			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00083	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Microinfusori portatili computerizzati per infusione continua di farmaci citotossici e materiali correlati	1	Dott Davide Massacci	36+12	si	115.401,75	115.401,75	115.401,75	115.401,75			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00084	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Fornitura in service sistema riscaldamento a basso flusso	1	Dott Davide Massacci	36	si	16.500,00	16.500,00	16.500,00			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00085	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura rinnovabile valvole endobronchiali e trattamenti enfisema polmonare	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	-	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00086	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura cateteri dilatazione tracheobronchiale	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	-	73.368,00	73.368,00	73.368,00	220.104,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00087	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura taglienti monouso V01	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	57.556,14	57.556,14	57.556,14			670501	ARES	
02315 52092 02023 00088	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	fornitura		Adattatori modulari protesi d'anca	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	82.982,27	82.982,27	82.982,27			0000201050	ARNAS	
02315 52092 02023 00089	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Sistema localizzazione RF per chirurgia tumori mammella	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	22.500,00	45.000,00	67.500,00			0000201050	ARNAS	

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00090	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Medicazioni speciali M04	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	923.214,00	923.214,00	923.214,00			670501	ARES
02315 52092 02023 00091	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Servizio		Servizio per il supporto dell'automazione dei beni farmaceutici DOSE UNITARIA	1	Dott Davide Massacci	108	si	2.445.600,00	3.591.975,00	3.591.975,00	22.698.225,00	32.327.775,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00092	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi medici per oftalmologia, strumentario vario e attrezzature in service CND Q02 e P03	1	Dott Davide Massacci	48	si	3.209.850,00	3.209.850,00	3.209.850,00	3.209.850,00	12.839.400,00		AOU CAGLIARI
02315 52092 02023 00093	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Fornitura sistemi aspira fumi	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	99.352,50	99.352,50	99.352,50		298.057,50	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00094	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura Protesi ortopediche P09 (RAS)	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	932.385,00	932.385,00	932.385,00		2.797.155,00		AOU SS
02315 52092 02023 00095	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura annuale sonde per calibrazione orogastriche	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	-	54.900,00	54.900,00	54.900,00	164.700,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00096	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura con contratto di stimatorio di Dispositivi Medici implantabili per chirurgia della mano	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	1.222.800,00	1.222.800,00	1.222.800,00		3.668.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00097	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Sistema riscaldamento sangue	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	76.425,00	76.425,00	76.425,00		229.275,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00098	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per ossigenoterapia ad alti flussi	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	15.000,00	15.000,00	15.000,00		45.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00099	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per ossigenoterapia ad alti flussi Airvo 2	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	130.686,75	130.686,75	130.686,75		392.060,25	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00100	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per proctologia	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	93.238,50	93.238,50	93.238,50		279.715,50	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00101	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Osteosintesi per chirurgia maxillo-facciale	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	74.590,80	74.590,80	74.590,80		223.772,40	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00102	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Elettrodi radiofrequenza per maxillo-facciale	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	3.750,00	3.750,00	3.750,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00103	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Cassette per irrigazione per chirurgia maxillo-facciale	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	4.500,00	4.500,00	4.500,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00104	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Protesica e matrici rigenerative (P90)	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	261.984,90	261.984,90	261.984,90			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00105	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Protesi tracheali e bronchiali	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	40.500,00	40.500,00	40.500,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00106	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fondazione Banca tessuti (ortopedia)	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	55.500,00	55.500,00	55.500,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00107	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per calcolosi renale per via percutanea	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	76.425,00	76.425,00	76.425,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00108	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Filtri respiratori per Puritan Bennet	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	34.500,00	34.500,00	34.500,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00109	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Materiale vario per chirurgia sale operatorie	1	Dott Davide Massacci	24+12	si	67.500,00	67.500,00	67.500,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00110	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Set x autotrasfusione Ch Vascolare	1	Dott Davide Massacci	36	si	24.000,00	24.000,00	24.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00002	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Kit iniezione CO2 - Chirurgia Vascolare P.O. San Michele	1	Dott Davide Massacci	36	no	54.900,00	54.900,00	54.900,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00111	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Guide per aghix biopsia endocavitaria e sotto guida ecografica	1	Dott Davide Massacci	36	si	39.000,00	39.000,00	39.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00112	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Sistema x biopsia ossea percutanea	1	Dott Davide Massacci	36	si	103.173,75	103.173,75	103.173,75			0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00113	02315 52092 0	2023	2025		no	no	Sardegna	Fornitura		Set iniettori mezzi di contrasto TAC Ulrich inject	1	Dott Davide Massacci	36	si		103.938,00	103.938,00	103.938,00	311.814,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00003	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Catetere x occlusione	1	Dott Davide Massacci	36	no	48.000,00	48.000,00	48.000,00	144.000,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00004	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Reattivi e test vari per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	36	no	305.700,00	305.700,00	305.700,00	917.100,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00005	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema diagnostico integrato per la diagnostica rapida in regime di urgenza/emergenza con tecnologia real-time PCR su tampone nasofaringeo, di target molecolari del virus SARS CoV-2+ HBV, HCV	1	Dott Davide Massacci	24	no	152.850,00	152.850,00		305.700,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00006	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di più sistemi completi di chimica clinica per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	no	3.057.000,00	3.057.000,00	3.057.000,00	6.114.000,00	15.285.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00007	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura di contenitori e dispositivi IVD consumabili sterili per Laboratorio analisi	1	Dott Davide Massacci	24	no	75.000,00	75.000,00		150.000,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00008	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di un sistema RT - PCR per la determinazione su tampone nasofaringeo di target molecolari del virus SARS Cov2, di Citomegalovirus e Epstein Barr virus, BKV per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	60	no	305.700,00	305.700,00	305.700,00	611.400,00	1.528.500,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00009	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Fornitura in service sistema analitico ADAMTS13	1	Dott Davide Massacci	36	no	229.275,00	229.275,00	229.275,00	687.825,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00010	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service per la rilevazione infezioni respiratorie, gastrointestinali, di meningoccefalistiche e emocoltura positiva per Laboratorio Analisi	1	Dott Davide Massacci	36	no	611.400,00	611.400,00	611.400,00	1.834.200,00		0000201050	ARNAS	
02315 52092 02024 00011	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service per plasmaferesi produttiva per immunematologia e CT	1	Dott Davide Massacci	60	no	91.710,00	91.710,00	91.710,00	183.420,00	458.550,00		0000201050	ARNAS



**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00012	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service per RIBA virali per Immunoematologia CT	1	Dott Davide Massacci	60	no	30.000,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00	150.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00114	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di reattivi, per eseguire in totale automazione, esami immunoematologici di base con la metodica di agglutinazione su colonna per Immunoematologia e CT	1	Dott Davide Massacci	60	si	988.939,50	988.939,50	988.939,50	1.977.879,00	4.944.697,50			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00115	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di un sistema per eseguire indagini di Immunoematologia eritrocitaria in fase liquida e/o solida mediante micropiastra per Immunoematologia e CT	1	Dott Davide Massacci	60	si	429.508,50	429.508,50	429.508,50	859.017,00	2.147.542,50			0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00116	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service completo per le procedure di aferesi terapeutiche e PBSC aferesi per il Centro Trasfusionale,	1	Dott Davide Massacci	60	si	1.222.800,00	1.222.800,00	1.222.800,00	2.445.600,00	6.114.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00013	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service" di sistemi diagnostici per la rilevazione di HCV, RNA, HIV1-2 RNA, HBV, DNA, WNV, per validare, ai fini trasfusionali, sangue ed emocomponenti con la metodica NAT, da destinarsi alla SC di Immunoematologia e Centro Trasfusionale	1	Dott Davide Massacci	60	no	1.666.065,00	1.666.065,00	1.666.065,00	3.332.130,00	8.330.325,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00014	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service sistema per esecuzione della fotochemioterapia extracorporea per Immunoematologia e CT	1	Dott Davide Massacci	60	no	550.260,00	550.260,00	550.260,00	1.100.520,00	2.751.300,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00015	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Dispositivi per Emotrasfusione ed Ematologia CND B	1	Dott Davide Massacci	60	no	1.375.650,00	1.375.650,00	1.375.650,00	2.751.300,00	6.878.250,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00016	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Reattivi vari per Immunoematologia e CT	1	Dott Davide Massacci	24	no	15.000,00	15.000,00			30.000,00			0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00017	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Reagenti vari per Lab.Ematologia	1	Dott Davide Massacci	36	no	458.550,00	458.550,00	458.550,00		1.375.650,00			0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00018	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Reagenti per l'analisi delle sequenze di DNA utili nelle diagnosi delle leucemie e studio di chimerismi Lab.Ematologia	1	Dott Davide Massacci	36	no	305.700,00	305.700,00	305.700,00			917.100,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00019	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service separazione globuli rossi in pazienti sottoposti a terapia trapiantologica Lab.Ematologia e CTMO E BSC	1	Dott Davide Massacci	60	no	198.705,00	198.705,00	198.705,00	397.410,00		993.525,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00020	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Service		Service in Citofluorimetria per Lab.Ematologia	1	Dott Davide Massacci	60	no	764.250,00	764.250,00	764.250,00	1.528.500,00		3.821.250,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00021	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Prodotti chimici e coloranti per Anatomia Patologica	1	Dott Davide Massacci	36	no	106.995,00	106.995,00	106.995,00			320.985,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00022	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Sistema automatico per la preparazione ed analisi dei campioni con metodica di ibridazione in Situ in campo Fluorescente (FISH), per Anatomia Patologica	1	Dott Davide Massacci	60	no	412.695,00	412.695,00	412.695,00	825.390,00		2.063.475,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00023	02315 52092 0	2024	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Anticorpi e probe per immunocistochimica per Anatomia Patologica	1	Dott Davide Massacci	24	no	305.700,00	305.700,00				611.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00117	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Service		Service di n. 2 sistemi di LDL-Aferesi selettiva destinati a soddisfare le esigenze del Centro Malattie Dismetaboliche- LDL Aferesi	1	Dott Davide Massacci	48	si	917.100,00	917.100,00	917.100,00	917.100,00		3.668.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00118	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Fornitura annua di Provette per ACT Cardiocirurgia Servizio Perfusionazione	1	Dott Davide Massacci	60	si	152.850,00	152.850,00	152.850,00	305.700,00		764.250,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00119	02315 52092 0	2023	2024		no	no	Sardegna	Fornitura		Cuvette Landing Servizio Perfusionazione	1	Dott Davide Massacci	36	si	91.710,00	91.710,00	91.710,00			275.130,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00024	02315 52092 0	2024	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	653000 00-6	Energia elettrica	2	Ing. Ubaldo Carlini	12	si	2.418.000,00	5.642.000,00				8.060.000,00	226120	Consip
02315 52092 02024 00025	02315 52092 0	2024	2026		NO	no	Sardegna	Fornitura	091330 00-0	Carburanti - GPL	2	Ing. Angelo Murtas	36	si			16.000,00	180.000,00		196.000,00	0000201050	SardegnaCAT

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00026	02315 52092 0	2024	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	507500 00-7	Manutenzione ascensori	2	Ing. Ubaldo Carlini	42	si	265.000,00	400.000,00	400.000,00	335.000,00	1.400.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02024 00027	02315 52092 0	2024	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	507300 00-1	Manutenzione centrali frigo	2	Ing. Ubaldo Carlini	42	si	170.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	1.190.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02024 00028	02315 52092 0	2024	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	504132 00-4	Manutenzione presidi antincendio	2	Ing. Giovanni Mascia	42	si	310.000,00	460.000,00	460.000,00	390.000,00	1.620.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02024 00029	02315 52092 0	2024	2026		NO	no	Sardegna	Fornitura	507100 00-2	Manutenzione cabine EMT/BT, GE, UPS e impianto di protezione scariche atmosferiche	2	Ing. Claudio Lusci	42	si			420.000,00	940.000,00	1.360.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02024 00030	02315 52092 0	2024	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	507120 000-9	Installazione e manutenzione impianto antilegionella	2	Ing. Ubaldo Carlini	42	no	220.000,00	53.000,00	53.000,00	26.000,00	352.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02021 00001	02315 52092 0	2021	2024		NO	no	Sardegna	Fornitura	505320 00-3	Manutenzione accessi automatici	2	Ing. Claudio Lusci	36	no	120.000,00	120.000,00	120.000,00		360.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02022 00001	02315 52092 0	2022	2023		NO	no	Sardegna	Fornitura	441152 10-4	Materiali edili, idraulici e meccanici per manutenzioni dirette	1	Ing. Giuseppe Curreli	36	no	200.000,00	200.000,00	200.000,00		600.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02019 00001	02315 52092 0	2019	2024	C21816 0003800 02	SI	L0231552 09202018 00004	no	Sardegna	Servizio	713400 0	Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento sicurezza - Spostamento Anatomia Patologica	2	Ing. Gianluca Borelli	24	no	75.000,00	75.000,00		150.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02019 00002	02315 52092 0	2019	2024	C21816 0003500 02	SI	L0231552 09202018 00006	no	Sardegna	Servizio	713400 0	Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento sicurezza - Ristrutturazione piani PP e P(-1)	2	Ing. Gianluca Borelli	48	no	120.000,00	150.000,00	250.000,00		520.000,00		0000201050	SardegnaCAT
02315 52092 02019 00003	02315 52092 0	2019	2024	C21816 0003500 02	SI	L0231552 09202018 00006	no	Sardegna	Servizio	712480 00-8	Verifica progettazione - Ristrutturazione piani PP e P(-1)	2	Ing. Gianluca Borelli	6	no	25.000,00	75.000,00		100.000,00		0000201050	SardegnaCAT	
02315 52092 02020 00001	02315 52092 0	2020	2024	C22C18 0000400 02	SI	L0231552 09202018 00007	no	Sardegna	Servizio	713400 0	Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento sicurezza - P.O. San Michele - Messa a norma antincendio - Generale	2	Ing. Gianluca Borelli	60	no	200.000,00	200.000,00	200.000,00	300.000,00	900.000,00		0000201050	SardegnaCAT
02315 52092 02020 00002	02315 52092 0	2020	2024	C22C18 0000400 02	SI	L0231552 09202018 00007	no	Sardegna	Servizio	712480 00-8	Verifica progettazione - P.O. San Michele - Messa a norma antincendio - Generale	2	Ing. Gianluca Borelli	12	no	50.000,00	50.000,00		100.000,00		0000201050	SardegnaCAT	

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02019 00004	02315 52092 0	2019	2024	C22C18 0000900 02	SI	L0231552 09202018 00011	no	Sardegna	Servizio	712480 00-8	Verifica progettazione - P.O. Businco - Messa a norma antincendio - Generale	2	Ing. Gianluca Borelli	12	no	80.000,00					80.000,00	0000201051	Sardegna naCAT
02315 52092 02020 00003	02315 52092 0	2020	2024				no	Sardegna	Fornitura	331574 00-9	NP 5 - Ventilatori ed apparecchi per Anestesia - P.O. San Michele e P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	475.867,17					475.867,17	0000201050	ARNAS
02315 52092 02020 00004	02315 52092 0	2020	2024				no	Sardegna	Fornitura	331720 00-6	NP 6 - Apparecchiature per il monitoraggio dei parametri vitali P.O. San Michele e P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	178.385,32					178.385,32	0000201050	ARNAS
02315 52092 02020 00005	02315 52092 0	2020	2024				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	NP 7 - Apparecchiature per sala operatoria - P.O. San Michele e P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	131.791,09					131.791,09	0000201050	ARNAS
02315 52092 02020 00006	02315 52092 0	2020	2024				no	Sardegna	Fornitura	331921 00-3	NP 9 - Letti varie tipologie - P.O. San Michele e P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	151.841,69					151.841,69	0000201050	ARNAS
02315 52092 02020 00007	02315 52092 0	2020	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	NP 16 - Apparecchiature varie per percorsi clinici - P.O. San Michele e P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	243.499,37					243.499,37	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00120	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Aggiornamento del parco tecnologico della Radiologia oncologica ed interventistica del Presidio Ospedaliero A. Businco di Cagliari	1	Dott.ssa Jessica Troncia		no	2.011.426,64					2.011.426,64	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00002	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Tomografo Computerizzato P.O. San Michele (PC)		Dott.ssa Jessica Troncia			2.586.400,00					2.586.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00003	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	TC Simulatori per Radioterapia - Radioterapia Oncologica - P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			1.805.600,00					1.805.600,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00002	02315 52092 0	2021	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Cone Beam CT - Radiologia P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			463.600,00					463.600,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00003	02315 52092 0	2021	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Sistema radiografico digitale multifunzione - Pronto Soccorso P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			488.000,00					488.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00004	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331512 00-5	Sistema IORT - Radioterapia Oncologica - P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			1.708.000,00					1.708.000,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02022 00005	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Sistema radiologico per definizione maschere tessuti a rischio per procedure Radioterapia Oncologica - P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			244.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00006	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Ecotomografo intraoperatorio Neurochirurgia San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			219.600,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00007	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Ecotomografo ginecologico - Ostetricia e Ginecologia P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			79.300,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00008	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Ecotomografo multidisciplinare - Ematologia P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			61.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00009	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Eccardiografi portatili per varie strutture di Cardiologia - P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			109.800,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00010	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331680 00-5	Apparecchiature e accessori - Colonne endoscopiche e laparoscopiche varie Strutture - PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			1.251.720,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00011	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Angiografi mobili ad arco a C - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			854.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00012	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Retinografo non midriatico ad alto campo (FA-ICG-OCT) - oculistica P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			305.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00013	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331921 00-3	Letti elettrici degenza per terapia intensiva - Rianimazione P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			213.500,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00014	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331921 00-3	Letti elettrici degenza - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			549.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00015	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Materassi antidecubito - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			256.200,00					0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02022 00016	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Navigatore elettromagnetico Bronchiale - Chirurgia Toracica P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			183.000,00					183.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00017	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Laser per interventi di Chirurgia Toracica P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			183.000,00					183.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00018	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura		Microtomi - Anatomia Patologica P.O. Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			239.120,00					239.120,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00019	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331720 00-6	Apparecchi per Anestesia - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			585.600,00					585.600,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00020	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331720 00-6	Ventilatori polmonari - Varie Strutture	1	Dott.ssa Jessica Troncia			444.080,00					444.080,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00021	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331232 10-3	Sistema di monitoraggio centralizzato di cardiotocografia per degenza - Ostetricia e Ginecologia P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			195.200,00					195.200,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00022	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331670 00-8	Lampada scialitica	1	Dott.ssa Jessica Troncia			390.400,00					390.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00023	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331922 30-3	Tavoli operatori e radiologici per Sale Operatorie - PP.OO: San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			317.200,00					317.200,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00024	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Pensili per sala Operatoria	1	Dott.ssa Jessica Troncia			146.400,00					146.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00025	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Sistema Mobile passamalati - Varie Strutture	1	Dott.ssa Jessica Troncia			146.400,00					146.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00026	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Postazione per la riduzione dei campioni istologici comprensiva di sistema acquisizione e archiviazione immagini Macro - Anatomia Patologica P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			85.400,00					85.400,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02022 00027	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	324411 00-76	Monitor multiparametrico amagnetico per uso in RM - P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			61.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00028	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Apparecchiature per intubazione - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia			122.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00029	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Tomografo Computerizzato P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			1.122.400,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00030	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331110 00-1	Sistema radiografico digitale - Radiologia San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			292.800,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00031	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Ecotomografi vari - varie strutture	1	Dott.ssa Jessica Troncia			225.700,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00032	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331680 00-5	Apparecchiature e accessori - Colonne endoscopiche e laparoscopiche	1	Dott.ssa Jessica Troncia			573.400,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00033	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Iniettore angiografico di CO2 - Chirurgia Vascolare P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			122.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00034	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Laser giallo per trattamento maculopatie con funzione di navigazione - Oculistica P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			244.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00035	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331921 00-3	Letti Bariatrici - Chirurgia Bariatrica P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia			73.200,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00036	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura		Armi per lo stoccaggio di cassette di inclusione - Anatomia Patologica	1	Dott.ssa Jessica Troncia			427.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00037	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331720 00-6/7	Sistemi di monitoraggio multiparametrico e telemetrico centralizzati - varie strutture	1	Dott.ssa Jessica Troncia			669.780,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00038	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331922 30-3	Tavoli operatori - Varie Strutture	1	Dott.ssa Jessica Troncia			244.000,00					0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02022 00039	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Apparecchiatura per esecuzione di IOM - Monitoraggio neurofisiologico intraoperatorio Neurofisiologia e disturbi del movimento P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia				122.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00040	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Economografi vari Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia				427.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00004	02315 52092 0	2021	2025				no	Sardegna	Fornitura	331600 00-9	Sistema di Chirurgia robotica per Ortopedia	1	Dott.ssa Jessica Troncia				1.220.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00041	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	324411 00-7	Sistemi di monitoraggio telemetrico - Varie Strutture P.O. San Michele	1	Dott.ssa Jessica Troncia				793.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00042	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Criostato Motorizzato	1	Dott.ssa Jessica Troncia				122.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00005	02315 52092 0	2021	2025				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Apparecchiature di bassa e media tecnologia	1	Dott.ssa Jessica Troncia				3.325.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00031	02315 52092 0	2024	2025				no	Sardegna	Fornitura	331000 00-1	Irradiatore di sacche	1	Dott.ssa Jessica Troncia				268.400,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00043	02315 52092 0	2022	2025				no	Sardegna	Fornitura	390000 00-2	Arredi per reparti vari	1	Dott.ssa Jessica Troncia				1.464.000,00					0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00006	02315 52092 0	2021	2024				no	Sardegna	Noleggio	331000 00-1	Flussimetro per valutazione pervietà aorto by-pass coronarici	1	Dott. Davide Massacci	60		168.360,00	168.360,00	168.360,00	336.720,00	841.800,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02021 00007	02315 52092 0	2021	2024				no	Sardegna	Noleggio	331000 00-1	Apparecchiature endoscopiche e laparoscopiche Noleggio	1	Dott. Davide Massacci	48		346.480,00	346.480,00	346.480,00	346.480,00	1.385.920,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00121	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizio		Ammodernamento e manutenzione delle Criobanche	1	Dott. Davide Massacci	60		792.700,00	239.200,00	176.800,00	926.000,00	2.134.700,00		0000201050	ARNAS



**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02022 00044	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Servizio	331241 00-6	Sistema diagnostico per citologia in strato sottile	1	Dott. Davide Massacci	36		73.200,00	73.200,00	73.200,00			219.600,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00045	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Noleggjo	331241 00-6	Sistema per la preparazione citoinclusi	1	Dott. Davide Massacci	60		48.800,00	48.800,00	48.800,00	97.600,00		244.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00059	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Progetto archiviazione e tracciabilità - Anatomia Patologica	1	Dott. Davide Massacci	60		158.600,00	158.600,00	158.600,00	317.200,00		793.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00046	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Apparecchio per il trasporto e la perfusione del fegato		Dott. Davide Massacci	24		671.000,00	671.000,00				1.342.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00047	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Sistemi mobili passamatali	1	Dott. Davide Massacci	48		75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00		300.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02022 00048	02315 52092 0	2022	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Ecotomografi - Noleggio	1	Dott. Davide Massacci	60		170.800,00	170.800,00	170.800,00	341.600,00		854.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00122	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Ecotomografo intraoperatorio - Neurochirurgia San Michele P.O.	1	Dott. Davide Massacci	24		117.120,00	117.120,00				234.240,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00123	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Materassi antidecubito - Varie Strutture PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott. Davide Massacci	36		87.413,00	87.413,00	87.413,00			262.239,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00124	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Sistemi centratura laser per Radioterapia	1	Dott. Davide Massacci	36		87.230,00	87.230,00	87.230,00			261.690,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00125	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Attrezzature per Sala Operatoria - Tavolo Operatorio	1	Dott. Davide Massacci	36		61.000,00	61.000,00	61.000,00			183.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00126	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura	331120 00-8	Sistemi per chirurgia endoscopica	1	Dott.ssa Jessica Troncia	48		2.250.834,00	2.250.834,00	2.250.834,00	2.250.834,00		9.003.336,00	670501	ARES
02315 52092 02024 00032	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Noleggjo		Attrezzature per allestimento reparto e arredi - TIPO Chirurgia Generale	1	Dott. Davide Massacci	60		353.800,00	353.800,00	353.800,00	707.600,00		1.769.000,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00033	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Service		Service per il trattamento della calcolosi per via endoscopica	1	Dott. Davide Massacci	48		156.000,00	156.000,00	156.000,00	468.000,00	936.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00034	02315 52092 0	2024	2025				no	Sardegna	Fornitura		Attrezzature per Anatomia Patologica - PP.OO. San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia				600.000,00			600.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00035	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Attrezzature per allestimento reparto e arredi - TIPO Chirurgia Generale	1	Dott.ssa Jessica Troncia			1.110.200,00				1.110.200,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00036	02315 52092 0	2024	2025				no	Sardegna	Fornitura		Letti elettrici degenza per terapia intensiva - Cardioanestesia	1	Dott.ssa Jessica Troncia				335.000,00			335.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00037	02315 52092 0	2024	2025				no	Sardegna	Fornitura		Apparecchiature per la sterilizzazione (gas plasma, autoclavi, etc.) - PP.OO: San Michele e Businco	1	Dott.ssa Jessica Troncia				646.600,00			646.600,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00038	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Attrezzature per Cardiocirurgia	1	Dott.ssa Jessica Troncia			732.000,00				732.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00039	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Sistema per la gestione del flusso paziente in Radioterapia	1	Dott.ssa Jessica Troncia			660.000,00				660.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00060	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Service		Sistema di chirurgia robotica ortopedica assistita	1	Dott. Davide Massacci	60		244.000,00	244.000,00	244.000,00	488.000,00	1.220.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00040	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Strumentario chirurgico pluriuso	1	Dott.ssa Jessica Troncia	24		122.000,00	122.000,00			244.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00041	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Sostituzione mobili e arredi	1	Dott.ssa Jessica Troncia			800.000,00				800.000,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00042	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Pipette e puntali	1	Dott.ssa Jessica Troncia	36+12		186.477,00	186.477,00	186.477,00	186.477,00	745.908,00		0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00043	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Fornitura stampati, prodotti tipografici e materiali consumo per stampanti-plotter-fax	1	Dott.ssa Jessica Troncia	48		282.850,00	282.850,00	282.850,00	282.850,00	1.131.400,00		0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00044	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Lenzuolini in rotolo pura cellulosa cm 60x80	1	Dott.ssa Jessica Troncia	36		85.000,00	85.000,00	85.000,00			255.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00045	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Indumenti in TNT (camicie visitatore-copriscarpe-cuffie) e DPI (maschere FFP2-FFP3)	1	Dott.ssa Jessica Troncia	36+12		226.995,00	226.995,00	226.995,00	226.995,00		907.980,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00046	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Carta in risme	1	Dott.ssa Jessica Troncia	36		100.000,00	100.000,00	100.000,00			300.000,00		SardegnaCAT
02315 52092 02024 00047	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Cancelleria	1	Dott.ssa Jessica Troncia	36		65.000,00	65.000,00	65.000,00			195.000,00		SardegnaCAT
02315 52092 02023 00127	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	642100-00-1	Spese telefonia fissa	1	Dott. Davide Massacci	36	no	82.350,00	109.800,00	109.800,00			301.950,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00128	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	503132-00-4	Noleggio fotocopiatori	1	Dott. Davide Massacci	60	no	146.400,00	146.400,00	164.700,00	329.400,00		786.900,00		CONSI P
02315 52092 02024 00048	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	726000-00-6	Accordo Quadro CONSI P ID 2296 Cybersecurity	1	Dott. Davide Massacci	48	no	276.330,00	276.330,00	276.330,00	276.330,00		1.105.320,00		CONSI P
02315 52092 02023 00129	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	720000-00-5	Manutenzione e assistenza del software per l'Anatomia Patologica, Laboratorio Analisi e di Genetica	1	Dott. Davide Massacci	12	no	329.400,00					329.400,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00130	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	726100-00-9	Assistenza di base sulle postazione di lavoro informatiche	1	Dott. Davide Massacci	36	no	329.400,00	329.400,00	329.400,00			988.200,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00131	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	503341-10-9	Manutenzione Impianto Telefonico	1	Dott. Davide Massacci	24	no	58.560,00	73.200,00				131.760,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00049	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura	302000-00-1	Licenze e Macchine d'ufficio elettroniche	1	Dott.ssa Jessica Troncia	12+12	no	183.000,00	183.000,00				366.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00132	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura	324200-00-3	Ammodernamento infrastruttura di rete aziendale. San Michele: riordino degli armadi, sostituzione Switch.	1	Dott.ssa Jessica Troncia	24	no	128.100,00	128.100,00				256.200,00	0000201050	ARNAS

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02023 00133	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura /Servizi	720000-5	WebCodeFinder	1	Dott. Davide Massacci	36	no	201.300,00	201.300,00	201.300,00			603.900,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00134	02315 52092 0	2023	2024					Sardegna	Fornitura /Servizi		La Traccia Nefrologia e Dialisi	1	Dott. Davide Massacci	24	no	46.932,91	28.632,91				75.565,82	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00135	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura /Servizi	720000-5	Cartella Dialitica Clinica	1	Dott. Davide Massacci	12	no	34.770,00					34.770,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00136	02315 52092 0	2023	2025				no	Sardegna	Fornitura /Servizi	720000-5	Cartella Oncologica Clinica	1	Dott. Davide Massacci	12	no		71.370,00				71.370,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00137	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura /Servizi	720000-5	Canone software e assistenza telefonia voip	1	Dott. Davide Massacci	24	no	457.500,00	457.500,00				915.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02024 00050	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura /Servizi		Mail Aziendale	1	Dott. Davide Massacci	24	no	732.000,00	732.000,00				1.464.000,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00138	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura	720000-5	Server Voip	1	Dott. Davide Massacci	12	no	164.700,00					164.700,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00139	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura /Servizi	720000-5	PNRR: Sistema SW per il monitoraggio dei percorsi clinici	1	Dott. Davide Massacci	24	no	127.850,78	127.850,78				255.701,55	670501	ARES
02315 52092 02024 00051	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Fornitura		Fornitura di un sistema per il trasporto e conservazione campioni biologici da destinare alla S.C. Anatomia patologica e blocchi operatori dell'ARNAS G. Brotzu	1	Dott. Davide Massacci	36	no	128.100,00	128.100,00	128.100,00			384.300,00	0000201050	ARNAS
02315 52092 02023 00140	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Fornitura	331821-00-0	Defibrillatori indossabili	1	Dott. Davide Massacci	12		1.183.416,00						670501	ARES
02315 52092 02024 00052	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	665160-00	Servizi assicurativi	1	Dott. Davide Massacci	24+12		305.700,00	305.700,00	305.700,00			917.100,00	670501	ARES

**Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026**

02315 52092 02024 00053	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	983900 00-3	Servizio front-office e back-office ticket e CUP	1	Dott Davide Massacci	24+12		1.110.806,19	1.110.806,19	1.110.806,19			3.332.418,58	670501	ARES	
02315 52092 02023 00141	02315 52092 0	2023	2024				no	Sardegna	Servizi	796200 00-6	Somministrazione lavoro interinale	1	Dott Davide Massacci	36		3.403.460,00	3.403.460,00	3.403.460,00			10.210.380,00	670501	ARES	
02315 52092 02024 00054	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	725120 00-7	Movimentazione Cartelle Cliniche materiale sanitario	1	Dott Davide Massacci	84		447.544,80	447.544,80	447.544,80	1.790.179,20		3.132.813,60	670501	ARES	
02315 52092 02024 00055	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	905100 00	Smaltimento rifiuti speciali	1	Dott Davide Massacci	48		4.786.406,04	4.786.406,04	4.786.406,04	4.786.406,04		19.145.624,16	670501	CRC-RAS	
02315 52092 02024 00056	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	666000 00-6	Servizio tesoreria	1	Dott Davide Massacci	48		52.506,86	52.506,86	52.506,86	52.506,86		210.027,44	670501	ARES	
02315 52092 02024 00057	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Servizi	722223 00-0	Acquisto Tablet, PC Portatili e strumenti Mobile per i reparti coinvolti nel progetto di Dematerializzazione DEA di I e I Livello (CCE) T	1	Dott Davide Massacci	48		300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00		900.000,00	670501	ARES	
02315 52092 02024 00058	02315 52092 0	2024	2024				no	Sardegna	Service		Servizio di erogazione di prestazioni PET – TC	1	Dott Davide Massacci	108		7.466.617,81	7.466.617,81	7.466.617,81	44.799.706,86		67.199.560,29	0000201050	ARNAS	
<b>TOTALE</b>															<b>249.556.950,88</b>	<b>254.323.688,38</b>	<b>235.272.099,87</b>	<b>157.096.451,69</b>	<b>896.249.190,81</b>					

**Note**

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4 )
- (3) ) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) ) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

**Tabella H.2**

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

***Bilancio preventivo economico 2024-2025-2026***

**PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2025-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE ARNAS G. BROTZU**

**Scheda I: Elenco degli interventi presenti nella prima annualità del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati**

<b>CODICE UNICO INTERVENTO - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>DESCRIZIONE ACQUISTO</b>	<b>IMPORTO INTERVENTO</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

Note

(1) breve descrizione dei motivi