

DELIBERAZIONE N. 1140 DEL 29/12/2023	
OGGETTO: PROPOSTA AZIENDALE BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO 2024	
Esercizi/o e conto 2024 Centri/o di costo . - Importo presente Atto: € . - Importo esercizio corrente: € . Budget - Assegnato: € . - Utilizzato: € . - Residuo: € . Autorizzazione n°: . Servizio Risorse Economiche: Giovanna Evangelista	STRUTTURA PROPONENTE UOC Risorse Economiche e Bilancio Il Dirigente Responsabile Giovanna Evangelista Responsabile del Procedimento Giovanna Evangelista L'Estensore Giovanna Evangelista Proposta n° DL-1169-2023
PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO Positivo Data 29/12/2023 IL DIRETTORE SANITARIO Ermete Gallo	PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO Positivo Data 29/12/2023 IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO Laura Figorilli
Parere del Direttore Scientifico IRE Gennaro Ciliberto data 29/12/2023 Positivo Parere del Direttore Scientifico ISG ad interim Gennaro Ciliberto data 29/12/2023 Positivo	
La presente deliberazione si compone di n° 4 pagine e dei seguenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale: Relazione del Direttore Generale e nota illustrativa al BEP 2024.pdf MOD.CE NSIS 2024.pdf PIANO INVESTIMENTI 2024_2026.PDF PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI 2024.pdf CONTO ECONOMICO 118 PREV.2024.pdf	

Il Dirigente della UOC Risorse Economiche e Bilancio

- VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n.502 e successive modificazioni ed integrazioni, recante norme sul “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art.1 della Legge 23/10/1992 n.421;
- VISTO il Decreto Legislativo 16 ottobre 2003 n.288 recante norme su “Riordino della disciplina degli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico a norma dell’art.42 comma 1, della Legge 16 gennaio 2003 N.3;
- VISTA la Legge Regionale 23 gennaio 2006 n.2 recante “Disciplina transitoria degli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico di diritto pubblico non trasformati in fondazioni ai sensi del Decreto legislativo 16 ottobre 2003 n.288”;
- VISTE le disposizioni di cui al Decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118 e s.m.d., 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 artt.1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n.42;
- VISTO il Decreto del Ministero della Salute e del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 concernente le casistiche applicative in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al D.Lgs.n.118/2011;
- VISTO l’Atto Aziendale adottato con deliberazione n. 153 del 19.02.2019 e approvato dalla Regione Lazio con DCA n. U00248 del 2.07.2019, modificato e integrato con deliberazioni n. 1254 del 02.12.2020, n. 46 del 21/01/2021 e n. 380 del 25.03.2021, approvate dalla Direzione Salute ed Integrazione Sociosanitaria della Regione Lazio, con Determinazione n. G03488 del 30.03.2021.
- VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 29/10/2021 avente ad oggetto: “Nomina del Direttore Generale dell’IRCCS IFO-Istituti Fisioterapici Ospitalieri.
- VISTA la deliberazione n.1123 del 2/11/2021 di insediamento ed assunzione in carica del Direttore Generale degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri di Roma Dott.ssa Marina Cerimele.
- VISTE le deliberazioni n. 212 del 16/03/2022 e n. 154 del 28/02/2022 con le quali sono stati nominati rispettivamente la Dott.ssa Laura Figorilli quale Direttore Amministrativo ed il Dott. Ermete Gallo quale Direttore Sanitario degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri.
- PREMESSO che con nota regionale n. U.1401602 del 04.12.2023, la Direzione Regionale Sanità e Integrazione Socio Sanitaria ha fornito le linee guida alla predisposizione del Bilancio Preventivo 2024 chiedendo alle aziende rientranti nel perimetro di consolidamento di presentare una proposta di Preventivo 2024, allegando ad essa i documenti previsti dall’art.25 del D.lgs. 118/2011;

- PREMESSO** che nelle linee guida sono contenute specifiche istruzioni sui contributi, sulla mobilità e sul Costo del Personale per quest'ultimo viene indicato che “ le Aziende dovranno prevedere a contabilizzare i valori concordati nel BEP 2023 e dovranno tener conto dell’impatto, nell’anno 2024, delle assunzioni che si perfezioneranno entro il 31.12.2023, in coerenza con le autorizzazioni regionali”.
- DATO ATTO** che il Bilancio Preventivo economico 2024 è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nelle Linee guida regionale su menzionate, che costituiscono la Proposta Aziendale per l’esercizio 2024 e in ottemperanza alle stesse sono stati predisposti i seguenti documenti:
- ✓ Conto Economico Previsionale 2024
 - ✓ Modello CE D.lgs. 118/2011
 - ✓ Piano dei Flussi di Cassa Prospettici
 - ✓ Piano degli Investimenti
 - ✓ Relazione del Direttore Generale e Nota illustrativa
- DATO ATTO** che il Conto Economico Previsionale 2024 redatto secondo il piano dei conti regionale standard sarà trasmesso sulla piattaforma regionale SIGES;
- DATO ATTO** che tutta la documentazione menzionata compresa la presente delibera sarà trasmessa sulla piattaforma ALFRESCO come da indicazioni regionali;
- ATTESTATO** che il presente provvedimento, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi della Legge 14 gennaio 1994 n.20 art.1 e successive modificazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui alla Legge 7 agosto 1990 n.241 art.1, primo comma come modificata dalla Legge 11 febbraio 2005 n.15;

PROPONE

Per le motivazioni e le finalità di cui in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate:

- Approvare la Proposta Aziendale di Bilancio Preventivo Economico 2024 così come redatta comprensiva dei documenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale.

La U.O.C. Risorse Economiche tutti gli adempimenti per l’esecuzione della presente deliberazione

Il Dirigente della UOC Risorse Economiche e Bilancio

Giovanna Evangelista

Il Direttore Generale

- Visto il Decreto Legislativo 30.12.1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Vista la Legge Regionale 23.01.2006, n. 2;
- Visto l'Atto Aziendale adottato con deliberazione n. 153 del 19.02.2019 e approvato dalla Regione Lazio con DCA n. U00248 del 2.07.2019, modificato e integrato con deliberazioni n. 1254 del 02.12.2020, n. 46 del 21/01/2021 e n. 380 del 25.03.2021, approvate dalla Direzione Salute ed Integrazione Sociosanitaria della Regione Lazio, con Determinazione n. G03488 del 30.03.2021;
- In virtù dei poteri conferitigli con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 29.10.2021.
- Preso atto che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della legge 20/94 e s.m.i., nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, primo comma, della legge 241/90, come modificata dalla legge 15/2005.
- Visto il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario Aziendale;
- ritenuto di dover procedere;

Delibera

di approvare la proposta così formulata concernente *“PROPOSTA AZIENDALE BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO 2024”* e di renderla disposta.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Marina Cerimele

Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120908

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	VOCE	2024	2023	2024-2023	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	40.164.258,71	39.599.282,72	564.975,99	1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	22.201.670,43	20.680.508,17	1.521.162,26	7%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	600.607,98	1.483.772,00	-883.164,02	-60%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	48.750,00	0,00	48.750,00	
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	62.400,00	0,00	62.400,00	
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	489.457,98	1.483.772,00	-994.314,02	-67%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	17.361.980,30	17.435.002,55	-73.022,25	-0%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	9.773.178,48	11.094.344,41	-1.321.165,93	-12%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.842.658,97	740.000,00	2.102.658,97	284%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	2.446.142,85	4.295.758,14	-1.849.615,29	-43%
A.1.c.4)	da privati	2.300.000,00	1.304.900,00	995.100,00	76%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0,00	0,00	0,00	
A.2)	Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.510.000,00	-1.430.000,00	-1.080.000,00	76%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi	9.214.303,38	7.500.000,00	1.714.303,38	23%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza	145.104.244,31	130.611.113,24	14.493.131,07	11%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	133.417.490,50	121.014.889,24	12.402.601,26	10%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	9.232.718,62	8.114.224,00	1.118.494,62	14%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.454.035,19	1.482.000,00	972.035,19	66%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.027.702,03	632.676,23	2.395.025,80	379%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.941.000,28	2.250.000,00	-308.999,72	-14%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.817.313,20	10.309.270,36	1.508.042,84	15%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
A.9)	Altri ricavi e proventi	872.530,18	912.000,00	-39.469,82	-4%
	TOTALE A)	209.631.352,09	190.384.342,55	19.247.009,54	10%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	92.521.760,00	90.422.500,00	2.099.260,00	2%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	92.325.760,00	90.199.000,00	2.126.760,00	2%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	196.000,00	223.500,00	-27.500,00	-12%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	16.329.637,68	16.309.717,14	19.920,54	0%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0,00	0,00	0,00	
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0,00	0,00	0,00	
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica	0,00	0,00	0,00	
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	

B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00	
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	138.000,00	250.000,00	-112.000,00	-45%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.326.938,65	6.502.000,00	824.938,65	13%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	659.749,03	756.798,95	-97.049,92	-13%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.455.000,00	3.150.220,55	-695.220,55	-22%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.749.950,00	5.650.697,64	99.252,36	2%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00	0,00	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	29.655.400,00	28.490.000,00	1.165.400,00	4%
B.3.a)	Servizi non sanitari	28.132.600,00	27.123.000,00	1.009.600,00	4%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.247.800,00	1.092.000,00	155.800,00	14%
B.3.c)	Formazione	275.000,00	275.000,00	0,00	0%
B.4)	Manutenzione e riparazione	11.111.000,00	10.000.000,00	1.111.000,00	11%
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.318.000,00	2.256.000,00	62.000,00	3%
B.6)	Costi del personale	79.832.699,58	76.189.000,04	3.643.699,54	5%
B.6.a)	Personale dirigente medico	30.822.530,92	31.660.635,06	-838.104,14	-3%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.189.482,49	7.323.776,58	-134.294,09	-2%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	32.490.030,78	27.032.252,85	5.457.777,93	20%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.407.501,60	1.371.370,97	36.130,63	3%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	7.923.153,79	8.800.964,58	-877.810,79	-10%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.604.000,00	1.490.000,00	114.000,00	8%
B.8)	Ammortamenti	11.817.313,20	10.309.270,00	1.508.043,20	15%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	259.781,91	102.307,00	157.474,91	154%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	7.267.970,76	7.151.716,00	116.254,76	2%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.289.560,53	3.055.247,00	1.234.313,53	40%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	
B.10)	Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	0,00	0,00	0,00	
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00	0,00	0,00	
B.11)	Accantonamenti	11.116.181,31	8.970.495,08	2.145.686,23	24%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	1.438.223,00	1.300.000,00	138.223,00	11%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0,00	0,00	0,00	
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.192.249,60	3.370.788,00	2.821.461,60	84%
B.11.d)	Altri accantonamenti	3.485.708,71	4.299.707,08	-813.998,37	-19%
	TOTALE B)	256.305.991,77	244.436.982,26	11.869.009,51	5%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-46.674.639,68	-54.052.639,71	7.378.000,03	-14%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	180.000,00	120.000,00	60.000,00	50%
	TOTALE C)	-180.000,00	-120.000,00	-60.000,00	50%
D)	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie				
D.1)	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	

D.2)	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE D)	0,00	0,00	0,00	
E)	Proventi e oneri straordinari				
E.1)	Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.1.a)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2)	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
E.2.a)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE E)	0,00	0,00	0,00	
	Risultato prima delle imposte	-46.854.639,68	-54.172.639,71	7.318.000,03	-14%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	5.891.000,00	5.860.646,01	30.353,99	1%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	5.071.000,00	4.731.423,00	339.577,00	7%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro	240.000,00	575.000,00	-335.000,00	-58%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intrafirma)	580.000,00	554.223,01	25.776,99	5%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	0,00	0,00	0,00	
Y.2)	IRES	150.000,00	239.837,00	-89.837,00	-37%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
	Totale Y)	6.041.000,00	6.100.483,01	-59.483,01	-1%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-52.895.639,68	-60.273.122,72	7.377.483,04	-12%

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120908

Data Competenza: 01-01-2024

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0010	A.1	Contributi in c/esercizio	40.164.258,71
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	22.201.670,43
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6.254.913,96
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	2.534.364,28
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	249.657,00
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	3.470.892,68
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	3.470.892,68
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	15.946.756,47
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	600.607,98
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	111.150,00
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	48.750,00
AA0080	A.1.B.1.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	62.400,00
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 altri soggetti pubblici (extra fondo)	489.457,98
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	89.457,98
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	400.000,00
AA0160	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge	0,00
AA0180	A.1.C	Contributi c/esercizio per ricerca	17.361.980,30
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	9.773.178,48
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.842.658,97
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.446.142,85
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	2.300.000,00
AA0230	A.1.D	Contributi c/esercizio da privati	0,00
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.510.000,00
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.510.000,00
AA0260	A.2.B	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	9.214.303,38
AA0271	A.3.A	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	200.000,00
AA0290	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0300	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	6.857.821,91
AA0310	A.3.E	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.156.481,47
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	145.104.244,31
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	133.417.490,50
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	126.358.635,71
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	32.300.000,00
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	36.309.804,27
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	57.269.957,46
AA0390	A.4.A.1.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8	Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10	Prestazioni di assistenza integrativa - Regione	0,00
AA0422	A.4.A.1.11	Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	478.873,98
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	7.058.854,79
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	4.593.830,08
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	1.240.195,73
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	1.224.828,98
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	0,00
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	0,00
AA0600	A.4.A.3.16	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.454.035,19
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	9.232.718,62
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.974.336,68
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	6.210.301,05
AA0700	A.4.D.3	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00
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)	26.917,25
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	21.163,64
AA0740	A.4.D.7	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.027.702,03
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	85.712,93
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	97.431,26
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	65.893,33
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	31.537,93
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	181.306,00
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	181.306,00
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0831	A.5.C.4	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D	Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	250.000,00
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	200.000,00
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	50.000,00
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.413.251,84
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2.113.251,84
AA0900	A.5.E.1.1	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back	2.113.251,84
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	300.000,00
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.941.000,28
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.941.000,28
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.817.313,20
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	8.354.449,46
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.577.900,00
AA1010	A.7.C	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.760.039,01
AA1030	A.7.E	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	124.924,73
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	872.530,18
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	399.792,00
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	350.000,00
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	122.738,18
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	209.631.352,09
BA0010	B.1	Acquisti di beni	92.521.760,00
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	92.325.760,00
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	68.746.000,00

BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	68.198.000,00
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	145.000,00
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	403.000,00
BA0060	B.1.A.1.4	Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	22.060,00
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� intraregionale	22.060,00
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilit� extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	22.246.700,00
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	15.701.000,00
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.545.700,00
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	18.000,00
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	60.000,00
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	1.233.000,00
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0303	B.1.A.9.3	Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4	Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6	Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	196.000,00
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	15.000,00
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.000,00
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	174.000,00
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	1.000,00
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	45.985.037,68
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	16.329.637,68
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuit� 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) - Mobilit� intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilit� extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilit� intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
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 (mobilit� 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 (mobilit� attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4	- da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00

BA0710	B.2.A.5.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4	- da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4	- da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4	- da privato (intra-regionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intra-regionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	138.000,00
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3	- da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	138.000,00
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intra-regionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	7.326.938,65
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	1.647.245,40
BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	5.669.693,25
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanita' 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)	10.000,00
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
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	659.749,03
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	659.749,03
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1341	B.2.A.14.7	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.455.000,00
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.455.000,00
BA1390	B.2.A.15.3.A	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	80.000,00
BA1410	B.2.A.15.3.C	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D	Indennita' a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.375.000,00
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00

BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da 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
BA1490	B.2.A.16	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.749.950,00
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	214.450,00
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	30.500,00
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	45.000,00
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	5.460.000,00
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
BA1550	B.2.A.17	Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B	Acquisti di servizi non sanitari	29.655.400,00
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	28.132.600,00
BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	456.000,00
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	2.100.000,00
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	1.325.000,00
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	175.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	1.150.000,00
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	4.000.000,00
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	3.600.000,00
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	132.000,00
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	1.169.600,00
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	380.000,00
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricità	4.500.000,00
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	1.000.000,00
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	3.450.000,00
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	50.000,00
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	3.400.000,00
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	6.020.000,00
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	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C	Altri servizi non sanitari da privato	6.020.000,00
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.247.800,00
BA1760	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.800,00
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	1.240.000,00
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	250.000,00
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	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	990.000,00
BA1831	B.2.B.2.3.F	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da 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
BA1880	B.2.B.3	Formazione (esternalizzata e non)	275.000,00
BA1890	B.2.B.3.1	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.000,00
BA1900	B.2.B.3.2	Formazione (esternalizzata e non) da privato	250.000,00
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.111.000,00
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.800.000,00
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.786.000,00
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.500.000,00
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	25.000,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	2.318.000,00
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	2.318.000,00
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	2.126.000,00
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	192.000,00
BA2040	B.4.C	Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1	Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2	Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D	Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080		Totale Costo del personale	79.832.699,58
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	70.502.044,19
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.012.013,41
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	30.822.530,92
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	30.075.555,28

BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	746.975,64
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	7.189.482,49
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.187.105,11
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.377,38
BA2180	B.5.A.2.3	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B	Costo del personale comparto ruolo sanitario	32.490.030,78
BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	22.965.366,61
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	9.524.664,17
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	525.639,41
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	433.688,19
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	433.688,19
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	91.951,22
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	91.951,22
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
BA2320	B.7	Personale del ruolo tecnico	3.058.438,76
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	331.208,13
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	318.158,11
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	13.050,02
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.727.230,63
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.081.608,80
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	645.621,83
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	5.746.577,22
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	642.605,28
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	341.204,05
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	301.401,23
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.103.971,94
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.103.971,94
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	1.604.000,00
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	156.000,00
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	1.448.000,00
BA2540	B.9.C.1	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.248.000,00
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	200.000,00
BA2551	B.9.C.3	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560		Totale Ammortamenti	11.817.313,20
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	259.781,91
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	11.557.531,29
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	7.267.970,76
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	56.101,11
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	7.211.869,65
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.289.560,53
BA2630	B.12	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B	Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.13	Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A	Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2	Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3	Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4	Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B	Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4	Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5	Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14	Accantonamenti dell'esercizio	11.116.181,31
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	1.438.223,00
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	750.000,00
BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	188.223,00
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	500.000,00
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.192.249,60

BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	4.792.249,60
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	1.400.000,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	3.485.708,71
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	814.728,49
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	188.935,20
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	207.020,02
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	90.000,00
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	2.185.025,00
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	256.305.991,77
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	180.000,00
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	180.000,00
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
CZ9999	C	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-180.000,00
DA0010	D.1	Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2	Svalutazioni	0,00
DZ9999	D	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1	Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3	Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G	Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0150	E.1.B.3	Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2	Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G	Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4	Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2	Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1	Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2	Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3	Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2	Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
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	Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre soppravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-46.854.639,68
YA0010	Y.1	IRAP	5.891.000,00
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	5.071.000,00
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	240.000,00
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	580.000,00
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00
YA0060	Y.2	IRES	150.000,00
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	78.000,00
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	72.000,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	6.041.000,00
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	-52.895.639,68

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011		IFO- ISTITUTI FISIOTERA
Piano dei Flussi di cassa prospettici		120908
valori in unità di €		
		2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	(52.895.640)
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.267.971
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.289.561
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	259.782
Ammortamenti		11.817.313
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(11.817.313)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 11.817.313
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.052.933
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(9.641.000)
- Fondo per rischi ed oneri futuri		2.411.933
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		(50.483.706)
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	(34.330.000)
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	(107.740)
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.754.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	74.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	(109.244)
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	(2.636.000)
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	(35.354.984)
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	2.646.000
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(100.100)
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	124.736
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	(1.608.000)
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	1.062.636
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino e titoli attivo circolante	
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		(84.776.054)
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	

Piano dei Flussi di cassa prospettici

120908

valori in unità di €

		2024
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	(105.000)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	(105.000)
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	(3.318.000)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(1.150.000)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(1.440.000)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(85.000)
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	(80.000)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	(6.073.000)
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		(6.178.000)
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	83.070.239
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	83.070.239
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	23.414.816
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento		106.485.055
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		15.531.001
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		15.531.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

1) OBIETTIVI IDENTIFICATIVI		2) CONTENUTI PROGETTUALI		3) DOCUMENTO PRELIMINARE DI PROGETTAZIONE			4) FONTE DI FINANZIAMENTO			5) A) FABBRISOGNO FINANZIARIO PER FONTE (Importi in €)				
Argomento proponente	Tipologia Interventi	Descrizione Intervento		Studia di	Fabbisogno finanziario complessivo	Mq Intervento	Costo/mq	Altre specifiche	Programma di riferimento	Alto di riferimento (DCA, DGR, Delibera aziendale, etc...)	Finanziamenti da Stato	Finanziamenti da Contribuiti /capitale	Debitazione o basti	Altre tipologie di
IFO	2	Adeguamento e messa a norma edile ed impiantistica antincendio ex DM 19/03/2005 -		SI	6.124.316,48 €	80.000,00	76,93 €		DM 26/03/2009		5.008.619,66 €	908.716,92 €		
IFO	2	Adeguamento e messa a norma edile ed impiantistica antincendio ex DM 19/03/2005 -		SI	13.517.667,37 €	80.000,00	168,97 €		In attesa di finanziamento		2.890.660,00 €	152.140,00 €		
IFO	2	Realizzazione di uno stabilimento		SI	3.042.800,00 €	NA			DM 25/01/2021	DGR 851/17 - scheda B1	1.686.326,00 €	88.794,00 €		
IFO	2	Realizzazione di uno stabilimento		SI	1.775.080,00 €	10.000,00	177,51 €		DM 25/01/2021	DGR 851/17 - scheda B1				
IFO	2	Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza dell'intera struttura		SI	2.470.000,00 €	1.600,00	1.543,75 €		In attesa di finanziamento					
IFO	2	Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza della centrale		SI	6.825.000,00 €	80.000,00	85,31 €		In attesa di finanziamento					
IFO	2	Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza degli impianti elevatori		SI	3.900.000,00 €	NA			In attesa di finanziamento					
IFO	2	Sostituzione e per obsolescenza ed adeguamento normativo ex D.Lgs. 81/08 degli ascensori		SI	1.000.000,00 €	NA			In attesa di finanziamento					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica e riorganizzazione funzionale e degli		SI	780.000,00 €	500,00	1.560,00 €		In attesa di finanziamento					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica ed adeguamento delle stanze di degenza		SI	2.500.000,00 €	3.000,00	833,33 €		C/esercizio					
IFO	4	Manutenzione straordinaria delle guaine impermeabili dei terrazzi e piazzali		SI	1.000.000,00 €	6.000,00	166,67 €		C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria dell'impianto di rilevazione fumi del corpo E		SI	250.000,00 €	2.000,00	125,00 €		In attesa di finanziamento					
IFO	2	Manutenzione straordinaria ed adeguamento alla normativa antincendio della UTA		SI	350.000,00 €	NA			In attesa di finanziamento					
IFO	2	Sostituzione per obsolescenza ed adeguamento normativo		SI	400.000,00 €	NA			C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica e adeguamento dell'impianto di crioservazione della		SI	500.000,00 €	80,00	625,00 €		C/esercizio					
IFO	4	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica locali Anatomia Patologica - sez. sala		SI	100.000,00 €	80,00	1.250,00 €		C/esercizio					
IFO	4	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica locali della Morgue		SI	50.000,00 €	400,00	125,00 €		C/esercizio					
IFO	4	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica antincendio del pavim. ed		SI	250.000,00 €	400,00	625,00 €		C/esercizio					
IFO	2	Accordo quadro per interventi edili ed impiantistica di manutenzione straordinaria		SI	1.000.000,00 €	NA			C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria dei locali ed impianti dei laboratori di ricolocazione		SI	1.000.000,00 €	400,00	2.500,00 €		C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria dei laboratori Farmacia DMACA		SI	300.000,00 €	80,00	3.750,00 €		C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica dei locali del DH Oncologici 1 e 2		SI	500.000,00 €	400,00	1.250,00 €		C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria dei locali ed impianti della Banca del Tessuto Ovarico		SI	400.000,00 €	100,00	4.000,00 €		DCA 480/2015					
IFO	2	Manutenzione straordinaria della Segreteria generale e Interna degli IFO		SI	200.000,00 €	100.000,00	2,00 €		C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica dei locali destinati alla Biblioteca		SI	250.000,00 €	80,00	3.125,00 €		C/esercizio					
IFO	13	Acquisto di PC		SI	80.000,00 €				C/esercizio					
IFO	6	Licenze software		SI	105.000,00 €				C/esercizio					
IFO	10	Attrezzature sanitarie e scientifiche		SI	1.440.000,00 €				C/esercizio					
IFO	11	Meccanismi di ufficio		SI	85.000,00 €				C/esercizio					
IFO	13	Altri Beni		SI	184.500,00 €				C/esercizio					
IFO	2	Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica del laboratorio di Biologia Molecolare		SI	500.000,00 €	70,00	7.142,86 €		C/esercizio					
IFO	SI	SOMMA			28.589.700,00 €									
		RIDUZIONE AL 30 %			6.770.000,00 €									
		VALUTABILI			4.891.500,00 €									
		TOTALE			3.430.000,00 €									

1) DATI IDENTIFICATIVI			5) B) BILANCIO FINANZIARIO PER ANNO (in milioni €)				6) PROCEDURA E PREVISIONE TERMINI DI ATTUAZIONE E ATTIVAZIONE				7) ALTRE INFORMAZIONI		
Soggetto proponente	Tipologia Intervent	Contributi d'esercizio Contributi F.S.R. per Altri contributi per	Note	2024	2025	2026	Indizione gara d'appalto	Inizio lavori	Fine lavori	Collaudo	Data ultimazione lavori previsti	Costi di gestione a conclusione del	Costi di esercizio a conclusione del
IFO	2		L.67/88 art.20	3.057.168,74 €			28/02/2024	01/09/2024	31/03/2025	31/05/2024		NA	NA
IFO	2		In attesa di										
IFO	2		L.67/88 art.20	3.042.800,00 €			02/09/2021	05/07/2023	11/03/2024	30/06/2024	11/03/2024	NA	NA
IFO	2		L.67/88 art.20	76.011,44 €			08/07/2021	07/12/2022	31/10/2024	31/12/2024	31/10/2024	NA	NA
IFO	2		SI	470.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	feb-24	lug-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	2		RIDUZIONE	675.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	feb-24	lug-24	nov-25	dic-25	nov-25	NA	NA
IFO	2		RIDUZIONE	500.000,00 €	1.700.000,00 €	1.700.000,00 €	feb-24	lug-24	nov-25	dic-25	nov-25	NA	NA
IFO	2		RIDUZIONE	350.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €	feb-24	lug-24	nov-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	2		RIDUZIONE	200.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	150.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	nov-23	feb-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	1.200.000,00 €	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	4		SI	600.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	2		SI	150.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-24	lug-24	giu-24	NA	NA
IFO	2		SI	250.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-24	lug-24	giu-24	NA	NA
IFO	2		SI	150.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	ott-23	feb-24	ott-24	ott-24	ott-24	NA	NA
IFO	2		SI	400.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	ott-23	feb-24	ott-24	nov-24	ott-24	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	200.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	ott-23	feb-24	giu-25	lug-25	giu-25	NA	NA
IFO	4		SI	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	ott-23	feb-24	ott-24	nov-24	ott-24	NA	NA
IFO	4		SI	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	ott-23	feb-24	lug-24	lug-24	giu-25	NA	NA
IFO	4		SI	1.000.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	ott-23	feb-24	lug-24	lug-24	giu-25	NA	NA
IFO	2		SI	1.000.000,00 €	949.398,56 €	949.398,56 €	ott-23	feb-24	dic-25	dic-25	dic-25	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	300.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	ott-23	mar-24	dic-25	apr-25	mar-25	NA	NA
IFO	2		SI	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	ott-23	mar-24	nov-24	dic-24	nov-24	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	ott-23	gen-24	nov-24	dic-24	nov-24	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	ott-23	feb-24	ott-24	nov-24	ott-24	NA	NA
IFO	2		SI	50.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	nov-23	mar-24	nov-24	dic-24	nov-24	NA	NA
IFO	2		VALUTABILE	100.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	nov-23	mar-24	nov-24	dic-24	nov-24	NA	NA
IFO	13		VALUTABILE	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	giu-24	NA	giu-24	giu-24	giu-24	NA	NA
IFO	6		SI	105.000,00 €	NA	NA	giu-24	NA	giu-24	giu-24	giu-24	NA	NA
IFO	10		SI	1.440.200,00 €	NA	NA	giu-24	NA	giu-24	giu-24	giu-24	NA	NA
IFO	11		SI	85.000,00 €	NA	NA	giu-24	NA	giu-24	giu-24	giu-24	NA	NA
IFO	13		SI	184.500,00 €	NA	NA	giu-24	NA	giu-24	giu-24	giu-24	NA	NA
IFO	2		SI	300.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	ott-23	mar-24	nov-24	nov-24	nov-24	NA	NA
IFO	2		SOMMA	11.240.979,58 €	12.549.398,56 €	10.750.601,44 €							
TOTALE													



IFO
ISTITUTI FISIOTERAPICI
OSPITALIERI- ROMA

Relazione del Direttore Generale
e nota illustrativa al Bilancio
Economico Preventivo
2024

Premessa

L'IFO comprende due istituti impegnati nell'assistenza, nella ricerca biomedica e nella formazione: l'Istituto Nazionale Tumori Regina Elena (IRE), riconosciuto come IRCCS per l'oncologia, e l'Istituto San Gallicano (ISG), riconosciuto come IRCCS per la dermatologia.

L'IRE opera in tre aree: clinica, ricerca e formazione. La mission dell'IRE è raggiungere l'eccellenza nella prevenzione, diagnosi e cura dei tumori attraverso la ricerca in campo epidemiologico, eziologico, della trasformazione e progressione neoplastica e delle terapie sperimentali. I valori che accompagnano le attività dell'IRE sono: affidabilità, centralità della persona, efficacia e efficienza. Il punto di forza dell'IRE è rappresentato dalla sinergia e integrazione dell'area propriamente clinica e quella sperimentale. Nel tempo si è consolidato quale obiettivo strategico il potenziamento della ricerca traslazionale volta al miglioramento delle diagnosi e delle terapie in campo oncologico.

L'ISG svolge attività clinico-assistenziale e traslazionale nel campo delle malattie cutanee e delle malattie sessualmente trasmesse (MST); partecipa alla rete di oncologia e a quella delle malattie rare della Regione Lazio, con particolare interesse rivolto quindi alla prevenzione, diagnosi e terapia dei tumori cutanei, ed allo studio delle porfirie ed emocromatosi. Dispone di Reparti clinici e di Ambulatori di Dermatologia generale e di alta specialità, quali la fotodermatologia, la dermatologia pediatrica ed estetica, la chirurgia plastica ricostruttiva, il centro della Psoriasi e della Vitiligine.

Tra i compiti istituzionali rivestono grande rilievo anche la didattica e la collaborazione con le Università e con altre istituzioni nazionali ed internazionali, attraverso specifiche Convenzioni.

Le attività cliniche degli Istituti Regina Elena e San Gallicano si caratterizzano per le peculiarità cliniche nel campo oncologico e dermatologico a valenza nazionale, l'elevata qualificazione delle prestazioni specialistiche, l'alta professionalità, l'utilizzo di strumenti di avanguardia nella diagnosi come nelle terapie mediche, chirurgiche, radioterapiche, e in un'ottica di medicina personalizzata e di precisione.

L'approccio multidisciplinare, l'attenzione ai percorsi clinico-assistenziali e alla medicina di genere, l'umanizzazione delle cure e la centralità del paziente sono alla base dell'organizzazione.

L'attività di ricerca è stata indirizzata negli ultimi anni, in accordo con la programmazione sanitaria nazionale, a favorire gli studi traslazionali, un modello di attività scientifica che provvede, partendo da dati biochimici, biomolecolari e computazionali, a definire un approccio integrato e multidisciplinare alla gestione del paziente per applicarlo nella pratica clinica in tempi ragionevoli.

Attraverso rigorosi protocolli, anche in collaborazione con istituzioni internazionali, si indirizzano i risultati della più moderna ricerca di base verso un rapido trasferimento nella pratica clinica, a tutto beneficio di una gestione del paziente che rappresenti lo "stato dell'arte" della medicina. Fondamentale è inoltre il contributo della ricerca nel campo della prevenzione, sia primaria sia secondaria, un aspetto che richiede specifici programmi, opportunamente finanziati e con obiettivi mirati.

In questo settore, la presenza di biobanche in GLP permette una continua implementazione di biomarcatori che consentono una diagnosi precoce della patologia.



I nostri Istituti 'curano' secondo la loro mission due patologie, quella oncologica e quella dermatologica, molto rilevanti per l'intero sistema sanitario nazionale, spesso complesse ed in crescita di volume.

L'alta specializzazione dell'assistenza ed il livello di competenza acquisiti in quasi un secolo di storia, oltre che l'impegno sul terreno della ricerca traslazionale, permettono agli IFO di essere un centro di riferimento Nazionale e Regionale.

Gli IFO si confrontano sempre più in misura crescente con gli istituti stranieri, soprattutto su tutti i temi connessi all'omica, alla precision medicine ed alle immunoterapie.

Negli anni gli IFO hanno potuto contare nel tempo su una combinazione di fattori che ne hanno consentito lo sviluppo costante ed il conseguimento di livelli di eccellenza che gli vengono universalmente riconosciuti e di raggiungere grandi risultati tra i quali si sintetizzano i principali:

- sviluppato un know-how specialistico in ambito oncologico e dermatologico fortemente innovativo, aggiornando ed affinando costantemente i saperi e le pratiche professionali, facendone il tratto distintivo dell'Istituto;
- consolidato le relazioni con l'industria e con l'università, in quanto da sempre l'IFO è partner per la creazione ed affermazione delle innovazioni in ambito oncologico e dermatologico
- diventati Leader nello studio, prevenzione (incluso progetto RISP), diagnosi e cura dei tumori polmonari
- investito nella continua implementazione di modelli di medicina personalizzata e di precisione
- puntato su l'innovazione che passa per l'analisi molecolare di sequenziamenti massivi(Ngs), biopsia liquida, biobanche e Molecular Tumor Board
- puntato su immunoterapia e terapie a bersaglio molecolare
- risultati vincitori come partner di numerosi bandi di finanziamento PNRR, POS (Piano Operativo Salute) e Europei
- diventati sede in un ambizioso progetto di riorganizzazione e investimento, finanziato dalla Regione Lazio con 13.3 milioni di euro da PNRR per l'acquisto di grandi macchinari e circa 25 milioni di euro per il potenziamento della radioterapia e la realizzazione del primo Centro di Protonterapia del centro Italia.
- diventati leader nella chirurgia Robotica con grandi volumi di chirurgia multispecialistica

Da queste premesse e risultati, con l'obiettivo di proseguire negli sviluppi e nella crescita del valore dei nostri Istituti e dei nostri 'prodotti', nasce il Bilancio Preventivo 2024 illustrato sinteticamente nella presente relazione.



PROGRAMMAZIONE

Gli IFO, sulla base dei risultati del Piano delle Attività 2022-2023, attraverso l'attuazione degli atti programmatori, intendono **proseguire l'investimento**:

- ✓ nel capitale umano
- ✓ nella ricerca
- ✓ nell'innovazione tecnologica
- ✓ nella digitalizzazione dei processi
- ✓ nell'ottimizzazione i percorsi di cura dai PDTA alle Unit
- ✓ nella medicina personalizzata.

La programmazione aziendale parte dai seguenti obiettivi strategici:

- Consolidare e potenziare le attività caratterizzanti i nostri Istituti nella Clinica e nella Ricerca
- Proseguire nel continuo processo di ottimizzazione dei percorsi di cura: fidelizzazione
- Potenziare le linee di ricerca, l'assistenza, la diagnostica, la continuità delle cure anche in rete con il territorio.

E in linea con le indicazioni regionali

- Contribuire a migliorare il punteggio degli indicatori della Griglia LEA
- Migliorare la gestione del rischio clinico
- Valorizzare l'appropriatezza prescrittiva e farmaceutica
- Contribuire al miglioramento delle liste d'attesa

Gli IFO intendono capitalizzare gli sviluppi e consolidare le innovazioni orientando la produzione all'incremento e differenziazione e all'altissima specialità con questi obiettivi:

- Realizzare a pieno la presa in carico globale del paziente Oncologico e Dermatologico
- Potenziare il modello di funzionamento basato su DMT e PDTA
- Incrementare la produzione chirurgica nelle diverse discipline
- Consolidare il pieno utilizzo della tecnologia robotica multidisciplinare
- Incrementare la produzione scientifica
- Aumentare la produzione diagnostica avanzata (Radiodiagnostica, PET)
- Aumentare l'offerta di Radioterapia
- Differenziare e qualificare l'offerta oncologica
- Differenziare e qualificare l'offerta dermatologica
- Offrire terapie personalizzate con la Medicina di Precisione, utilizzando farmaci innovativi con il Molecular Tumor Board
- Potenziare la biologia molecolare
- Promuovere le attività di telemedicina
- Garantire e sviluppare le attività per le patologie rare
- Completare gli sviluppi PNRR
- Investire per preservare gli Istituti da ogni forma di illegalità
- Investire in trasparenza
- Investire in formazione
- Investire in equità di genere



In sintesi gli obiettivi di sviluppo 2024

Oncologia Medica

- ✓ **Potenziare e differenziare offerta oncologica differenziando l'afferenza delle patologie neoplastiche tra le due UOC di Oncologica Medica e le UOSD oncologiche Sarcomi e Tumori Rari, Medicina di precisione e Fase 1, Sperimentazioni di Fase 4**
- ✓ **Aumento volumi di attività: + pazienti presi in carico + diagnostica**
- ✓ **Promozione arruolamento pazienti per studi clinici**
- ✓ **Cure simultanee**
- ✓ **Riabilitazione**

Chirurgia Oncologica

- ✓ **Incrementare offerta specialistica (prime visite)**
- ✓ **Incremento delle attività di diagnostica endoscopica**
- ✓ **Incremento delle attività chirurgiche caratterizzanti l'Istituto**
- ✓ **Consolidamento delle attività di chirurgia Robotica pieno utilizzo multidisciplinare secondo e terzo robot**
- ✓ **Consolidare la funzione di Anatomia patologica in Blocco operatorio**
- ✓ **Consolidare Percorso Chirurgico Oncologico (Piena attuazione Nuovo Regolamento Blocco Operatorio, recupero efficienza)**

Dermatologia

- ✓ **Valorizzare l'Istituto San Gallicano come Centro di 2° livello per le patologie dermatologiche, sviluppando le linee cliniche di maggior impatto sulla salute della popolazione**
- ✓ **Aumentare integrazione tra ospedale e territorio, formalizzando specifici accordi con le Aziende Sanitarie Regionali e istituendo una rete informatica di comunicazione, coinvolgendo i vari professionisti anche attraverso corsi di formazione**
- ✓ **Migliorare l'accessibilità del Paziente per tumori rari, dermatologia clinica, dermatologia oncologica**
- ✓ **Consolidare la presa in carico del paziente per complessità assistenziale**

Diagnostica e altri setting

- ✓ **Aumentare la produzione diagnostica per immagini**
- ✓ **Aumentare la produzione di trattamenti Radioterapici**
- ✓ **Aumentare la produzione di PET**
- ✓ **Aumentare la diagnostica endoscopica**
- ✓ **Aumentare l'offerta di diagnostica avanzata (biologia molecolare, biopsia liquida, genomica, radiomica);**
- ✓ **Aumentare l'offerta di terapie personalizzate, sia con la Medicina di Precisione che utilizzando farmaci innovativi con il Molecular Tumor Board;**
- ✓ **Potenziare l'assistenza domiciliare;**
- ✓ **Promuovere le attività di telemedicina**
- ✓ **Attivare la Centrale Operativa Territoriale**



Qualificazione dell'offerta:

- ✓ Ottimizzazione degli spazi in particolare degli spazi utilizzati per le terapie oncologiche.
- ✓ Revisione PDTA Istituto
- ✓ Incrementare la **produttività delle Biobanche**;
- ✓ Sviluppare ulteriormente il **progetto CAR-T** con l'Ospedale Bambino Gesù;
- ✓ **Completare il rinnovamento delle grandi tecnologie**

Ricerca:

- ✓ Lavorare alla leadership di patologia (o gruppo di patologie) tumorale/i
- ✓ Vincere come coordinatori almeno un importante progetto europeo
- ✓ Flagship Project: Organoidi Tumorali
- ✓ Aumentare pubblicazioni e valore impact factor
- ✓ Aumentare il numero di pazienti arruolati negli studi clinici
- ✓ Aumentare grant application su bandi competitivi

Attività di supporto ai processi

- ✓ Revisione in chiave digitale dei processi interni per aumentare la tempestività, la semplificazione, l'ottimizzazione e l'incremento dell'efficienza dei modelli operativi
- ✓ Messa a regime del nuovo sistema informatico amministrativo di Contabilità Analitica integrato con la CO.GE.
- ✓ Realizzazione due nuove sale operatorie
- ✓ Implementazione di un nuovo sistema di Gestione delle sale operatorie denominato O4C
- ✓ Revisione coordinata degli spazi dedicati al servizio sanitario, ricerca, amministrazione, logistica e servizi
- ✓ Miglioramento dell'efficienza energetica della struttura ospedaliera mirata ad economia gestionale ed alla diminuzione delle emissioni di anidride carbonica in atmosfera
- ✓ Implementazione della terapia informatizzata nei reparti per la prescrizione e successiva somministrazione del farmaco



Piano Investimenti

Di seguito la tabella che sintetizza il piano degli Investimenti 2024-2025-2026

Descrizione intervento	Programma di riferimento	2024	2025	2026
Adeguamento e messa a norma edile ed impiantistico antincendio ex DM	DM 26/03/2009	3.057.168,24 €		
Adeguamento e messa a norma edile ed impiantistico antincendio ex DM	In attesa di finanziamento			
Realizzazione due nuove Camere Operatorie	DM 25/01/2021	3.042.800,00 €		
Realizzazione di uno stabulario	DM 25/01/2023	76.011,44 €		
Manutenzione straordinaria ed adeguamento normativo dei locali adibiti a	In attesa di finanziamento	470.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza della rete	In attesa di finanziamento	825.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza della	In attesa di finanziamento	500.000,00 €	1.700.000,00 €	1.700.000,00 €
Manutenzione straordinaria ed adeguamento per obsolescenza degli	In attesa di finanziamento	380.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €
Sostituzione e per obsolescenza ed adeguamento normativo ex D.Lgs. 81/08	In attesa di finanziamento	200.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica e riorganizzazione	In attesa di finanziamento	180.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistico delle stanze di degenza	C/esercizio		1.200.000,00 €	1.300.000,00 €
Manutenzione straordinaria delle guaine impermeabili dei terrazzi e	C/esercizio		600.000,00 €	400.000,00 €
Manutenzione straordinaria dell'impianto di rilevazione fumi del corpo E	In attesa di finanziamento		150.000,00 €	100.000,00 €
Manutenzione straordinaria ed adeguamento alla normativa antincendio	In attesa di finanziamento		150.000,00 €	100.000,00 €
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica e adeguamento	C/esercizio	150.000,00 €	200.000,00 €	
Sostituzione per obsolescenza e adeguamento normativo antincendio dei	C/esercizio	200.000,00 €	200.000,00 €	
Manutenzione straordinaria e messa a norma dell'impianto di	C/esercizio		250.000,00 €	250.000,00 €
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica locali Anatomia	C/esercizio	50.000,00 €	50.000,00 €	
Manutenzione straordinaria edile ed impianti dei locali della Morgue	C/esercizio		50.000,00 €	
Manutenzione straordinaria ed adeguamento normativo antincendio dei	C/esercizio		250.000,00 €	
Accordo quadro per interventi edili ed impiantistici di manutenzione	C/esercizio		349.398,56 €	650.601,44 €
Manutenzione straordinaria dei locali ed impianti dei laboratori di	C/esercizio		500.000,00 €	500.000,00 €
Manutenzione straordinaria dei laboratori Farmacia UMACA	C/esercizio		300.000,00 €	
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica dei locali dei DH	C/esercizio	100.000,00 €	400.000,00 €	
Manutenzione straordinaria dei locali ed impianti della Banca del Tessuto	DCA 460/2015		200.000,00 €	200.000,00 €
Manutenzione straordinaria della Segnaletica generale interna degli IFO	C/esercizio	50.000,00 €	150.000,00 €	
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica dei locali destinati alla	C/esercizio	100.000,00 €	150.000,00 €	
Acquisto di PC	C/esercizio	80.000,00 €		
Licenze software	C/esercizio	105.000,00 €		
Attrezzature sanitarie e scientifiche	C/esercizio	1.440.000,00 €		
Mobili arredi e d'ufficio	C/esercizio	85.000,00 €		
Altri Beni				
Manutenzione straordinaria edile ed impiantistica del laboratorio di	C/esercizio	150.000,00 €	150.000,00 €	
		11.240.979,68 €	12.549.398,56 €	10.750.601,44 €



Situazione Economica Previsionale

Valore della Produzione 2024

Il Budget economico 2024 presenta un risultato di previsione negativo pari a €52.895.640, ma è doveroso osservare che i valori di contribuzione inseriti rispecchiano le linee guida regionali le quali, in alcuni casi prevedono l'inserimento di importi riferiti al consuntivo 2022, e in altri richiedono l'omissione di iscrizione di contributi, non avendo ancora dati certi relativamente agli importi.

Per quanto riguarda i ricavi da attività di ricovero e specialistica ambulatoriale, pur programmando una crescita dei volumi, è stata inserita una piccola percentuale di incremento rispetto al dato 2023 essendo il risultato legato a fattori ancora non pienamente valutabili.

Si attende la ratifica da Regione Lazio del nuovo Nomenclatore Ambulatoriale.

Riguardo poi all'attività di ricovero nel 2024, essendo programmata la realizzazione di 2 nuove sale operatorie, si è ipotizzato un incremento dell'attività chirurgica, comunque condizionato dalla possibilità di procedere a nuove assunzioni di personale medico e del comparto.

La valorizzazione del File F sul territorio infraregionale è stimata in incremento di circa 2 milioni rispetto alla previsione di chiusura dell'esercizio 2023; tale valutazione è da porre in correlazione con l'aumento della spesa di prodotti farmaceutici che riguarda specificamente medicinali in somministrazione.

Non sono oggetto di stime i valori di produzione (ricoveri, specialistica e File F) relativi alla mobilità extra regionale, dovendo rispecchiare quanto richiesto dalle linee guida regionali che ne impongono il riferimento al consuntivo 2022.

Si ritiene importante fare qualche considerazione sulle motivazioni del perdurare di margini negativi che sono correlati alle specificità degli IFO, la cui attività, operando in un contesto di altissima specializzazione, non trova copertura dei costi negli attuali (a dir vero datati) sistemi di remunerazione dell'attività (es.DRG).

In aggiunta siffatta attività clinico-assistenziale è coniugata a quella della Ricerca che, per mission aziendale, prevede il coinvolgimento attivo delle strutture assistenziali IFO con conseguente assorbimento di risorse, umane e finanziarie, oltre a quelle istituzionalmente dedicate alla Ricerca e che comunque gravano sul Fondo Sanitario Regionale.

COSTI DI PRODUZIONE 2024

Di seguito sono analizzati i costi di produzione stimati per il 2024.

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

Il fabbisogno dell'anno 2024 è di € 68.746. mila con un incremento previsto di circa il 6% che interessa quasi esclusivamente la categoria dei Medicinali con AIC.

Di seguito vengono indicate le motivazioni su cui si basa tale previsione.

Farmaci di nuova introduzione in terapia:

- Trastuzumab Deruxtecan: K mammella HER positivo II linea di trattamento.
Il farmaco ha ottenuto la rimborsabilità a settembre 2023; durante l'anno 2023, nelle more della rimborsabilità del farmaco, sono stati trattati pazienti che rientravano nel programma che prevedeva l'acquisizione del farmaco a 1 euro. La continuità terapeutica durante il 2024 verrà assicurata acquisendo il farmaco a prezzo negoziato che impatterà per un valore di circa 2 milioni di euro al netto dei nuovi pazienti. Si sottolinea il fatto che questo farmaco ha avuto da AIFA l'innovatività piena e quindi sarà per intero rimborsato da parte del Ministero.
- Sotorasib: k Polmone KRAS mutato II linea di trattamento.



Il farmaco è stato autorizzato da EMA, ma i nostri pazienti hanno avuto, già da diverso tempo, il trattamento in quanto inclusi nel programma di uso nominale offerto in maniera gratuita. Si prevede che nella seconda metà del 2024 il farmaco otterrà l'autorizzazione /la rimborsabilità e l'acquisto dovrà avvenire secondo il prezzo concordato da AIFA.

Si prevede un impatto di almeno di 400.000

- Capmatinib e Tepotinib : K Polmone

- Ripretinib : Gist

Nonostante l'esiguo numero dei pazienti, questi nuovi ingressi impatteranno per circa 500.000

- Enfortumab Vedotin : K Uroendoteliale

Il farmaco ha ottenuto la rimborsabilità a novembre 2023; durante l'anno 2023, nelle more della rimborsabilità del farmaco, sono stati trattati pazienti che rientravano nel programma che prevedeva l'acquisizione del farmaco a 1 euro. Nonostante il basso numero di pazienti trattati, l'utilizzo impatterà per 200.000.

Non si prevedono, per il prossimo anno, risparmi dovuti all'introduzione sul mercato di farmaci generici/biosimilari che andrebbero a sostituire i farmaci "Brand"

Da considerare che il numero dei pazienti trattati in Oncologia Medica 2 (K Polmone) è in forte aumento così come si prevede che incrementerà il numero di pazienti presi in carico dall'Oncologia Medica 1 (K urologici), vista l'attrattività esercitata dall'equipe medica di entrambe le divisioni sul territorio laziale.

Si stima un lieve incremento dei costi dei mezzi di contrasto a seguito dell'aumento del numero di richieste di indagini diagnostiche già registrato nell'ultimo trimestre 2023, sempre correlato al recupero delle liste di attesa.

La razionalizzazione delle spese verrà garantita dall'accurato monitoraggio delle prescrizioni inserite sui registri, privilegiando l'aggiornamento delle erogazioni di quei farmaci cui sono previsti rimborsi (farmaci innovativi, cost sharing, payment by result).

Dispositivi Medici e altri beni sanitari

La spesa prevista per tale categoria di beni sanitari si attesta sui valori stimati per la chiusura dell'esercizio 2023.

L'attività della Farmacia del Blocco Operatorio continuerà a garantire il corretto utilizzo dei Dispositivi specialistici e protesici con conseguente razionalizzazione delle risorse allocate.

Il fabbisogno di Dispositivi utilizzati nella Chirurgia Robotica dovrebbe mantenersi sui livelli di spesa del 2023, avendo già in quest'ultimo anno saturato tutta la sua capacità produttiva.

Non si rilevano poi grandi differenze sulla spesa per reagenti ad eccezione di quelli previsti per le indagini molecolari (NGS), infatti con riferimento alle attività di diagnostica attraverso i test di Next-Generation Sequencing di profilazione genomica dei tumori ricordiamo che:

- la Determina Regionale G16503 del 28/11/2022 ha individuato la UOC di Anatomia Patologica IRE tra i laboratori di anatomia patologica/patologia molecolare che possono eseguire i test NGS nei pazienti con carcinoma non a piccole cellule non squamoso (adenocarcinoma) metastatico del polmone suscettibili di un trattamento antitumorale, essendo un centro con esperienza consolidata superiore ai due anni, di profilazione genomica mediante NGS su campioni di tessuto e biopsia liquida e che identifica le seguenti alterazioni molecolari per le quali sono già accessibili farmaci: KRAS mutazione G12C, EGFR mutazioni, BRAF mutazioni, ALK riarrangiamenti, ROS1 riarrangiamenti, NTRK riarrangiamenti, RET riarrangiamenti, MET mutazioni con perdita dell'esone 14 (exon skipping), HER2 mutazioni.
- La Determinazione Dirigenziale 06.10.2023, n. 13208 identifica l'IFO come struttura Provider (Hub) per la gestione dei Tumori rari solidi dell'adulto, Gruppo G5 - Tumori rari del digerente, fra cui figura il colangiocarcinoma e quindi come Centro di oncologia per l'attuazione del progetto di "Potenziamento dei test di Next-Generation Sequencing per la profilazione genomica del colangiocarcinoma"



Per le altre categorie merceologiche non si prevedono sostanziali differenze rispetto al 2023.

Spesa del personale

Per quanto riguarda la spesa del personale, va precisato che esso è comprensivo del costo del personale della ricerca (Piramide) che nel 2023 è pari a circa 8.100 mila euro, integralmente finanziato dal Ministero della Salute.

Si precisa inoltre che le direttive della Regione hanno previsto il non inserimento nella stima del costo del Personale dell'effettivo fabbisogno, chiedendo di limitare la propria previsione all'effetto trascinarsi delle assunzioni già effettuate ed autorizzate nel 2023.

Si ritiene opportuno tuttavia riportare in sintesi l'effettivo fabbisogno di personale richiesto nel Piano assunzionale 2024 che, nella sua formulazione ha tenuto conto sia della necessità di garantire la continuità ed il consolidamento di tutte le attività clinico-assistenziali e di ricerca dei nostri Istituti, sia fattori quali attività di sviluppo strategico già avviate ed in corso di espansione (Cart-t), sia nuove attività rispondenti alla mission degli Istituti quali IRCCS oncologico e dermatologico (es Attivazione Centrale Operativa Territoriale), per il funzionamento delle quali la dotazione di personale prevista, risulta incompressibile.

Gli IFO richiedono di procedere con le acquisizioni di personale secondo queste priorità.

- ✓ Copertura del turnover 2023 (cessazioni per le quali occorre procedere con la sostituzione)
- ✓ Rafforzamento degli Staff, della Direzione Sanitaria e del personale tecnico amministrativo, coordinamento e supporto alle attività cliniche e di ricerca
- ✓ Rafforzamento del Servizio di Prevenzione e Protezione nei luoghi di lavoro
- ✓ Rafforzamento di alcune linee di attività e di progetti già avviati



Di seguito la tabella relative alla richiesta di assunzioni 2024

Profilo	Descr. posiz. funz.	Descr. disciplina	Di cui copertura Turnover	UNITA'	MODALITA' ASSUNZIONE
AMMINISTRATIVO Comparto	ADA Assistente Amministrativo		6	29	CONCORSO
AMMINISTRATIVO Comparto	APSF Coll. Amm.vo Profes. Inc. base		5	10	CONCORSO
AMMINISTRATIVO Comparto	ASU Coadiutore Amministrativo			1	CONCORSO
AMMINISTRATIVO Comparto	ASU Coadiutore Amministrativo			4	L68/99
AMMINISTRATIVO Dirigenza	DIRIGENTE R AMM.VO		1	2	CONCORSO/MOB.
SANITARIO Comparto	APSF Infermiere Inc. base		14	46	CONCORSO
SANITARIO Comparto	Collaborat.prof.ric.sanit.		3	3	AVVISO TD
SANITARIO Comparto	PERS.TECN.SANIT. LAB.BIOMED.		23	35	CONCORSO
SANITARIO Comparto	PERS.TECN.SANIT. RADIODIOL.MED.		7	16	CONCORSO
SANITARIO Comparto	Ricercatore sanitario ElevatA		2	2	AVVISO TD
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CURE PALLIATIVE		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	NEUROLOGIA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	MEDICINA NUCLEARE		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CARDIOLOGIA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA ONCOLOGICA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	MALATTIE INFETTIVE		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA GENERALE	1	1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA DIRETTORE UOC		1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	NEUROCHIRURGIA	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	DERMATOLOGIA E VENEROLOGIA	1	1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	RADIOLOGIA	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ENDOCRINOLOGIA	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	RADIOLOGIA	1	2	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	1	3	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	IGIENE, EPIDEMIOLOGIA E SANITA' PUBBL.	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA GENERALE	1	2	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA GENERALE		3	AVVISO TD
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ANESTESIA E RIANIMAZIONE DIRETTORE UOC		1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	RADIOLOGIA	1	3	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	UROLOGIA	1	3	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	MEDICINA LEGALE	1	2	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	CHIRURGIA TORACICA	1	1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	DERMATOLOGIA E VENEROLOGIA	4	6	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	IGIENE, EPIDEMIOLOGIA E SANITA' PUBBL.	2	2	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ORTOPEDIA		3	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ORTOPEDIA DIRETTORE UOC		1	AVVISO UOC
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	RADIOTERAPIA	2	4	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	GENETICA MEDICA	1	1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ANATOMIA PAT.		4	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	OTORINOLARING		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ONCOLOGIA	2	8	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	ALLERGOLOGIA E IMMUNOLOGIA CLINICA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza Medica	MEDICI	GASTROENTEROLOGIA		1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza non Medica	BIOLOGI		1	3	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza non Medica	PSICOLOGO			1	CONCORSO
SANITARIO Dirigenza non Medica	DIR PROF. SAN		1	1	CONCORSO
SANITARIO Comparto	Dietista			1	CONCORSO
SANITARIO Comparto	Assistente Sociale			1	CONCORSO
SANITARIO Comparto	Logopedista			2	CONCORSO
TECNICO Comparto	ADA Assistente Tecnico		1	1	CONCORSO
PROFESSIONALE Dirigenza	Ing. Informatico			1	CONCORSO
TECNICO Comparto	PROGRAMMATORE			3	CONCORSO
TECNICO Comparto	ASU - Ausiliario Specializzato		1	1	MOBILITA'
TECNICO Comparto	OPERATORE SOCIO SANITARIO - Bs			12	CONCORSO
TECNICO Comparto	OPERATORE SOCIO SANITARIO - Bs		29	29	STABILIZZAZIONE
TECNICO Comparto	OPERATORE SOCIO SANITARIO - Bs			4	L68/99
SANITARIO Comparto	TECN PREV			1	CONCORSO
TECNICO Dirigenza	DIRIGENTE R TECNICO		1	2	CONCORSO
		Totale	120	278	



Si riportano, di seguito, le cessazioni 2024

<i>Desc Profilo professionale</i>	DISCIPLINA	N. DIP	MOTIVO CESSAZIONE	TIPO DI RAPPORTO
MEDICI	ALLERGOLOGIA ED IMMUNOLOGIA CLINICA	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	ANATOMIA PATOLOGICA	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	CARDIOLOGIA	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	CHIRURGIA GENERALE	4	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	DERMATOLOGIA E VENEROLOGIA	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	DIR. MEDICA DI PRESIDIO OSPEDALIERO	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	EMATOLOGIA	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	GASTROENTEROLOGIA	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	MALATTIE INFETTIVE	2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	MEDICINA NUCLEARE	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	NEUROLOGIA	1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	ONCOLOGIA	6	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	3	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
MEDICI	RADIOLOGIA	4	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
BIOLOGI		3	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
FARMACISTI		1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
PSICOLOGI		2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
AREA PROF. SALUTE FUNZION. Prof. San. Infer		8	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
AREA PROF. SALUTE FUNZION. Prof. tecn. san.		2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
Ricercatore sanitario		1	TERMINE INCID	Tempo Determinato
AREA DEGLI OPERATORI Op. Socio Sanitario		3	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
AREA PROF. SALUTE FUNZION. Coll. Tecn. Prof.		1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
DIR. AMMINISTRATIVI		2	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
AREA DEGLI ASSISTENTI Assist. Amm. va		3	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
AREA PROF. SALUTE FUNZION. Coll. Amm. Prof.		1	CESS PENSIONE	Tempo Indeterminato
	Totale	62		

Fabbisogno personale della Ricerca

Il prossimo anno 2024 per l'implementazione dei Piani Triennali dei Fabbisogni di Personale (PTFP) 2022-2024 IRE e ISG del comparto sanità – Sezione del personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, non sono previste ulteriori assunzioni a tempo determinato, rispetto a quelle già effettuate nel 2023, ad esclusione dei ricercatori previsti nei progetti PNRR che hanno specifici finanziamenti dedicati.

Mentre per la trasformazione dei contratti a tempo indeterminato, nella posizione economica acquisita, del personale di Ricerca Sanitaria e di Supporto alla Ricerca Sanitaria IRE e ISG sono previste le assunzioni: in IRE di n. 59 ricercatori e n. 30 personale di supporto per un importo presunto di euro 4.065.405; in ISG di n. 10 ricercatori e n. 6 personale di supporto per un importo presunto di euro 660.881.

Tali importi non sono stati considerati nel previsionale 2024.

Acquisto di servizi

La richiesta di fabbisogno per l'anno 2024 è pari a 53.129 mila euro con un incremento complessivo dell'8% rispetto alla proiezione 2023.

A parità di numero e tipologie di interventi di manutenzione edile, è stato stimato un aumento di spesa pari a circa il 20% conseguente al cd "Decreto Aiuti" che ha varato i nuovi prezzari. Per quanto riguarda la parte relativa al Multiservizio Regionale (riscaldamento e energia), l'aumento di spesa stimata dipende sia dall'adeguamento Istat che dalla revisione dei prezzi prevista dalla Convenzione Regionale.

Il residuo incremento è legato alla stima dell'applicazione dei nuovi contratti da stipulare nel 2024 per il Servizio Mensa e per la copertura assicurativa dell'Ente.

Accantonamenti

La stima degli accantonamenti previsti è di 4.923 mila per:

- accantonamenti per cause civili di risarcimento danni, per contenzioso personale, per franchigia assicurativa e per interessi di mora per 1.438 mila euro
- Accantonamenti per rinnovi contrattuali per 1.210 mila per oneri da corrispondere al personale della dirigenza e del comparto.
- Altri Accantonamenti pari a 2,275mila per le sperimentazioni, per l'accantonamento al Fondo Balduzzi e al Fondo Perequazione.



Sintesi del Bilancio Economico Preventivo 2024

120908 IRCCS IFO				
CE	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2022	BEP 2023 concordamento	BEP 2024
	€			
A1	Contributi F.S.R.	27.768.159	27.361.828	22.201.670
A2	Saldo Mobilità	124.217.858	127.726.942	133.336.404
A3	Entrate Proprie	25.319.663	25.091.611	26.076.550
A4	Saldo Intramoenia	1.741.526	1.741.526	1.878.863
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.869.998	- 4.227.000	- 2.510.000
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	- 281.324	- 1.492.264	- 3.022.054
A	Totale Ricavi Netti	176.895.884	179.187.171	184.005.541
B1	Personale	74.862.576	78.483.177	79.832.700
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	61.142.062	64.889.663	68.746.000
B3	Altri Beni E Servizi	72.265.207	73.874.000	76.883.549
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	Accantonamenti	5.448.559	4.862.354	4.923.932
B6	Variazione Rimanenze	- 19.736	-	-
B	Totale Costi Interni	213.698.669	222.109.194	230.386.180
C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	Prestazioni Da Privato	268.587	245.000	138.000
C	Totale Costi Esterni	268.587	245.000	138.000
D	Totale Costi Operativi (B+C)	213.967.256	222.354.194	230.524.180
E	Margine Operativo (A-D)	- 37.071.372	- 43.167.023	- 46.518.640
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti,	-	-	-
F2	Saldo Gestione Finanziaria	153.778	181.411	180.000
F3	Oneri Fiscali	5.965.204	5.993.003	6.197.000
F4	Saldo Gestione Straordinaria	- 979.683	- 3.566.689	-
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	5.139.299	2.607.725	6.377.000
G	Risultato Economico (E-F)	- 42.210.671	- 45.774.748	- 52.895.640

Il Direttore Generale
Dr.ssa Marina Cerimele


