

REGIONE LAZIO
AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 5

DELIBERAZIONE DIRETTORE GENERALE N

000013

DEL

17 GEN. 2025

STRUTTURA PROPONENTE: UOC BILANCIO e CONTABILITA'

Oggetto: Approvazione Bilancio Economico di Previsione 2025 in recepimento della DGR n. 1185 del 30.12.2024

PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

☒ Favorevole

Dott. Filippo Coiro

☐ Non favorevole (vedi motivazioni allegate)

data, 17 GEN. 2025

PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO ff.

☒ Favorevole

Dr. Franco Cortellessa

☐ Non favorevole (vedi motivazioni allegate)

data, 17 GEN. 2025

Atto trasmesso al Collegio Sindacale

☐ Senza osservazioni☐ Con osservazioni (vedi allegato)

Il Presidente _____

data _____

Il Dirigente addetto al controllo del budget, con la sottoscrizione del presente atto, attesta che lo stesso non comporta scostamenti sfavorevoli rispetto al budget economico.

Voce del conto economico su cui si imputa la spesa: _____

Registrazione n. _____

del _____

Il Dirigente Sostituto del Direttore
UOC Bilancio e Contabilità
(Dott.ssa Anna Petti)

Il Dirigente e/o il responsabile del procedimento proponente, con la sottoscrizione del presente atto a seguito dell'istruttoria effettuata attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

Il responsabile del procedimento
Dott.ssa Fabiola CreccoIl Dirigente sostituto del Direttore titolare della UOC Bilancio e Contabilità
Dott.ssa Anna PettiLa presente deliberazione è costituita da n° pagine
da n° allegati composti da un totale di pagine n. 25

Il Direttore sostituto del Direttore titolare della UOC Bilancio e Contabilità, Dott.ssa Anna Petti relaziona al Direttore Generale quanto segue e sottopone il seguente schema di deliberazione:

ai sensi e per gli effetti della Deliberazione n. 933 del 19/07/2019, parzialmente modificata con Deliberazione n. 1126 del 10/09/2019, con la quale è stato adottato l'Atto Aziendale pubblicato sul B.U.R.L. n. 84 del 17/10/2019 e della deliberazione n. 993 del 07/06/2022 con la quale sono state proposte modifiche all'Atto Aziendale approvate con determina regionale G07864 del 16/06/2022 e pubblicate sul B.U.R.L. n. 56, suppl.I, del 05/07/2022;

VISTI:

- la Legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- la Legge 27 dicembre 1978, n. 833 e s.m.i recante *"Istituzione del Servizio Sanitario Nazionale"*;
- il Decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. recante *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e successive modificazioni"*;
- la Legge regionale 6 giugno 1994, n. 18 e s.m.i. recante *"Disposizioni per il riordino del servizio sanitario regionale ai sensi del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni e integrazioni. Istituzione delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere"*;
- il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad oggetto *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*;

CONSIDERATO che il succitato D.Lvo.118/2011 ha dettato, tra l'altro, regole uniformi per la redazione del Bilancio Economico di Previsione annuale delle Aziende Sanitarie da approvare entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello cui i bilanci economici preventivi si riferiscono;

ATTESO che l'Azienda, ha l'obbligo di garantire che il bilancio di previsione da predisporre possa adempiere, nella sostanza, alla funzione di programmazione e guida della gestione aziendale;

VISTA la nota regionale UI411117 del 15.11.2024 avente ad oggetto: *"Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2025"* con la quale la Regione Lazio invita le Aziende Sanitarie, tenuto conto il carattere autorizzatorio del Bilancio di Previsione, ad adottare il documento di programmazione entro 31.12.2024;

PRESO ATTO che, come indicato dalla nota sopra citata, la ASL Roma 5 ha provveduto a caricare il 29.11.2024 nel sistema regionale SIGES la propria proposta di BEP 2025;

PRESO ATTO dell'incontro del 19.12.2024 effettuato con la regione Lazio avente ad oggetto la verifica dei dati del BEP 2025 necessaria per concludere la procedura di concordamento del Budget 2025;

RILEVATO che, nelle more della conclusione della procedura di concordamento del Budget 2025, con delibera del Commissario Straordinario n. 1634 del 27.12.2024, questa Azienda ha adottato, in via provvisoria, il Bilancio Preventivo 2025;

PRESO ATTO che con e-mail del 27/12/2024 la Regione ha anticipato l'Allegato A contenente il BEP 2025 in corso di approvazione dalla Giunta Regionale, comunicando che:

- la voce B2 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati" delle ASL è stata ridotta per effetto del passaggio in DPC di determinati farmaci a partire da Gennaio 2025;

- la voce A5 "Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione investimenti" è stata ricondotta ai limiti delle risorse attualmente disponibili. Saranno attivati ulteriori tavoli tecnici sia in tema di interventi infrastrutturali che di rinnovo del parco attrezzature;
- con riferimento alle voci B1 e B3 saranno effettuati dei monitoraggi puntuali in corso d'anno al fine di valutare opportune compensazioni di valori, pur ribadendo l'impegno specifico nell'efficientamento della spesa per beni e servizi;

PRESO ATTO della DGR n. 1185 del 30/12/2024 avente ad oggetto: *"Approvazione Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2025 degli Enti del S.S.R. rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011"*;

RITENUTO pertanto essersi conclusa la procedura di concordamento del budget 2025 e di dover approvare il Bilancio Economico Preventivo 2025 riportando i valori corrispondenti, per macro aggregati regionali, a quanto indicato nell'allegato A della DGR n. 1185 del 30.12.2024;

PROPONE

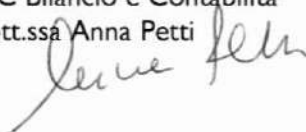
per le motivazioni espresse in premessa che si intendono integralmente riportate:

1. di approvare il Bilancio Economico Preventivo 2025 riportando i valori i valori corrispondenti, per macro aggregati regionali, a quanto indicato nell'allegato A della DGR n. 1185 del 30.12.2024;
2. di richiedere alla Regione Lazio, per quanto attiene la voce A5 "rettifica Contributi in c/esercizio per destinazione investimenti" l'attivazione di specifiche linee di finanziamento coerenti con la natura degli interventi quali:
 - adeguamenti necessari alla completa riattivazione dell'Ospedale di Tivoli a seguito dell'incendio di dicembre 2023;
 - ristrutturazioni necessarie relative ai percorsi di sicurezza e adeguamento normativa antincendio;
 - ammodernamento tecnologico per apparecchiature sanitarie e per necessità informatiche legate alla digitalizzazione;
3. di dare atto che per quanto attiene la voce B2 "Prodotti Farmaceutici e Emoderivati" il valore stabilito dalla DGR 1185 del 30.12.2024 non corrisponde all'andamento della spesa 2024 proiettata nel 2025 e potrebbe non essere sufficiente a coprire i costi per l'acquisto dei farmaci oncologici e per le malattie rare atteso l'incremento del numero di pazienti presi in carico e dell'elevato costo dei nuovi protocolli di cura;
4. di prevedere, ove strettamente necessario e puntualmente evidenziato nel corso dei monitoraggi di cui alla nota mail del 27.12.2024, la possibilità di adottare appositi provvedimenti per rideterminare le risorse necessarie alla gestione dell'Azienda, al fine di non concretizzare fattispecie di interruzione di pubblico servizio e di garantire adeguati livelli assistenziali;
5. di approvare i seguenti documenti:
 - Conto Economico preventivo redatto su schema di cui all'art.26 del D.lgs 118/2011 e s.m.i;
 - Piano dei flussi di cassa prospettici (rendiconto finanziario);
 - Modello ministeriale CE
 - Nota illustrativa
 - Relazione del Direttore Generale

- Piano degli investimenti triennale
- 6. di dare mandato alla UOC Bilancio e Contabilità di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale per l'espressione del parere di competenza;
- 7. di disporre che il presente atto venga pubblicato nell'Albo Pretorio on -line aziendale ai sensi dell'art.32, comma 1, della legge 69 del 18.06.2009

Si dichiara che il presente schema di deliberazione, secondo le procedure aziendali, è stato istruito e proposto dal Dirigente sostituto del Direttore titolare della UOC Bilancio e Contabilità nel rispetto delle procedure aziendali, della legislazione vigente e dei requisiti di utilità ed opportunità dell'attività aziendale.

Il Dirigente sostituto del Direttore titolare
della UOC Bilancio e Contabilità
Dott.ssa Anna Petti



IL DIRETTORE GENERALE

Con i poteri di cui al Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00004 del 10/01/2025:

DELIBERA

di approvare la superiore proposta, che qui si intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata e sottoscritta dal Dirigente sostituto del Direttore titolare della UOC Bilancio e Contabilità Dott.ssa Anna Petti

di disporre che il presente atto venga pubblicato nell'Albo Pretorio on-line aziendale ai sensi dell'Art. 32 comma 1 della Legge n. 69 del 18 giugno 2009.

Il Direttore Amministrativo

Dott. Filippo Corro



Il Direttore Sanitario f.f.

Dr. Franco Cortellessa



Il Direttore Generale

Dott.ssa Silvia Cavalli



PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo delle Pubblicazioni presso la Sede Legale dell'Azienda Sanitaria Locale Roma 5 in data: 17 GEN. 2025

Il Direttore f.f. U.O.C. Affari Generali e Legali
Avv. Enzo Fasani

L'addetto alla Pubblicazione



Per copia conforme all'originale, per uso amministrativo

Il Direttore f.f. U.O.C. Affari Generali e Legali
Avv. Enzo Fasani

Tivoli, _____

Schema Conto Economico 118 - PREVENTIVO - Azienda: 120205

Data Competenza: 01-01-2025

CODICE MIN	VOCE	2025	2024	2025-2024	Diff(%)
A)	Valore della produzione				
A.1)	Contributi in c/esercizio	948.440.125,53	922.233.565,50	26.206.560,03	3%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	921.263.164,02	906.142.749,00	15.120.415,02	2%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	27.061.226,04	15.975.081,03	11.086.145,01	69%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	908.232,64	908.232,64	0,00	0%
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	6.005.204,21	6.005.204,21	0,00	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	4.095,80	0,00	4.095,80	
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	20.143.693,39	9.061.644,18	11.082.049,21	122%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	115.735,47	115.735,47	0,00	0%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00	
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	115.735,47	115.735,47	0,00	0%
A.1.c.4)	da privati	0,00	0,00	0,00	
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0,00	0,00	0,00	
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.147.656,00	-6.954.720,00	807.064,00	-12%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.925.554,00	1.300.000,00	5.625.554,00	433%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.016.096,50	79.834.629,64	3.181.466,86	4%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	78.467.076,38	75.712.651,67	2.754.424,71	4%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.701.237,00	1.700.690,85	546,15	0%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.847.783,12	2.421.287,12	426.496,00	18%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	13.459.832,60	15.324.327,84	-1.864.495,24	-12%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.138.928,91	5.977.930,13	-1.839.001,22	-31%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0,00	0,00	0,00	
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	
A.9)	Altri ricavi e proventi	889.607,89	889.607,89	0,00	0%
	TOTALE A)	1.050.722.489,43	1.018.605.341,00	32.117.148,43	3%
B)	Costi della produzione				
B.1)	Acquisti di beni	102.480.491,04	102.490.375,55	-9.884,51	-0%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	101.314.822,97	101.132.161,72	182.661,25	0%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.165.668,07	1.358.213,83	-192.545,76	-14%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	638.185.741,51	620.926.871,70	17.258.869,81	3%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	52.685.553,00	52.614.927,00	70.626,00	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	67.517.665,00	68.185.798,00	-668.133,00	-1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	92.280.618,14	85.454.745,66	6.825.872,48	8%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	19.819.191,99	18.436.022,28	1.383.169,71	8%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.040.614,55	7.111.819,29	-2.071.204,74	-29%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	12.696.830,01	15.263.077,21	-2.566.247,20	-17%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	209.550.626,16	204.910.375,71	4.640.250,45	2%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	21.260.298,48	22.098.947,07	-838.648,59	-4%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	67.357.464,70	63.977.438,88	3.380.025,82	5%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.158.229,89	2.104.729,07	53.500,82	3%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	6.426.357,12	2.348.533,28	4.077.823,84	174%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	63.922.598,49	60.207.421,70	3.715.176,79	6%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.361.056,30	1.361.056,30	0,00	0%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.632.377,29	5.554.642,87	-922.265,58	-17%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.726.750,95	4.318.868,58	407.882,37	9%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.749.509,44	6.978.468,80	-228.959,36	-3%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00	0,00	
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	57.629.761,15	54.195.017,35	3.434.743,80	6%
B.3.a)	Servizi non sanitari	56.535.528,19	52.568.549,73	3.966.978,46	8%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	731.510,94	1.263.745,60	-532.234,66	-42%
B.3.c)	Formazione	362.722,02	362.722,02	0,00	0%
B.4)	Manutenzione e riparazione	3.379.327,31	3.379.327,31	0,00	0%

B.5)	Godimento di beni di terzi	5.060.186,19	5.060.186,19	0,00	0%
B.6)	Costi del personale	215.495.849,00	196.788.048,30	18.707.800,70	10%
B.6.a)	Personale dirigente medico	80.255.786,75	70.996.132,46	9.259.654,29	13%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	11.651.382,97	8.746.794,98	2.904.587,99	33%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	91.283.489,69	87.368.091,71	3.915.397,98	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.999.318,24	1.676.743,78	322.574,46	19%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	30.305.871,35	28.000.285,37	2.305.585,98	8%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.156.564,38	2.156.564,38	0,00	0%
B.8)	Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	0,00	0,00	0,00	
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	
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	11.118.978,93	14.415.613,99	-3.296.635,06	-23%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	6.618.414,93	7.955.354,35	-1.336.939,42	-17%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	389.666,93	389.666,93	0,00	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	0,00	0,00	
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.110.897,07	6.070.592,71	-1.959.695,64	-32%
	TOTALE B)	1.035.506.899,51	999.412.004,77	36.094.894,74	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	15.215.589,92	19.193.336,23	-3.977.746,31	-21%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	400.000,00	400.000,00	0,00	0%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	65.207,98	4.546.084,00	-4.480.876,02	-99%
	TOTALE C)	334.792,02	-4.146.084,00	4.480.876,02	-108%
D)	Rettifiche di valore di attività 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	38.800,00	0,00	38.800,00	
E.1.a)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	38.800,00	0,00	38.800,00	
E.2)	Oneri straordinari	795.569,60	376.951,84	418.617,76	111%
E.2.a)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	795.569,60	376.951,84	418.617,76	111%
	TOTALE E)	-756.769,60	-376.951,84	-379.817,76	101%
	Risultato prima delle imposte	14.793.612,36	14.670.300,36	123.311,95	1%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	14.732.432,33	14.609.120,33	123.312,00	1%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	14.248.034,80	14.124.722,80	123.312,00	1%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	38.033,65	38.033,65	0,00	0%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	446.363,88	446.363,88	0,00	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0,00	0,00	0,00	
Y.2)	IRES	61.180,03	61.180,03	0,00	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
	Totale Y)	14.793.612,36	14.670.300,36	123.312,00	1%
	Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011 ASL RM 5

valori in unità di €

	31/12/2025	31/12/2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	0	0,00
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+) ammortamenti fabbricati	6.166.879,48	3.677.723,19
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	460.967,78	6.545.994,28
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.431.565,84	2.245.039,26
Ammortamenti	9.059.413	12.468.757
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 9.059.413,00	- 6.954.720,00
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-9.059.413	-6.954.720
(+) accantonamenti SUMAI		445.899,17
(-) pagamenti SUMAI	- 500.000,00	-550.000,00
(+) accantonamenti TFR		
(-) pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR	- 500.000,00	- 104.100,83
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 50.000,00	
- Fondi svalutazione di attività	- 50.000,00	0
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.455.918,35	16.495.909,24
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.490.480,00	-9.897.546
- Fondo per rischi ed oneri futuri	9.965.438	6.598.364
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	9.415.438	12.008.300
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	28.299.155,66	
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-	
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	3.383.622,08	853.241
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 20.056,40	
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	9.223.255,64	-2.600.000
(+)(-) aumento/diminuzione debiti tributari	2.514.589,44	0
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 2.795.565,20	0
(+)(-) aumento/diminuzione altri debiti	2.396.503,11	
(+)(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto t	43.001.504	-1.746.759
(+)(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 193.988,00	0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	- 695.988,59	
(+)(-) 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	- 65.735.996,86	2.453.207
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	1.564.162,56	-
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	653.808,76	-
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 4.593.601,64	-
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 224.570,57	-
(+)(-) diminuzione/aumento di crediti	-69.032.186	2.453.207
(+)(-) diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-) diminuzione/aumento rimanenze		
(+)(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	461.892,00	
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-26.030.682	706.448
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		

B.11.a)	Accantonamenti per rischi	7.955.354,35	7.955.354,35	0,00	0%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	389.666,93	389.666,93	0,00	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	0,00	0,00	
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.110.897,07	6.070.592,71	-1.959.695,64	-32%
	TOTALE B)	1.069.034.715,63	999.412.004,77	69.622.710,86	7%
	Differenza tra valore e costi della produzione	20.092.555,18	19.193.338,23	899.218,93	5%
C)	Proventi e oneri finanziari				
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	400.000,00	400.000,00	0,00	0%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	65.207,98	4.546.084,00	-4.480.876,02	-99%
	TOTALE C)	334.792,02	-4.146.084,00	4.480.876,02	-108%
D)	Rettifiche di valore di attività 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	38.800,00	0,00	38.800,00	
E.1.a)	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.1.b)	Altri proventi straordinari	38.800,00	0,00	38.800,00	
E.2)	Oneri straordinari	795.569,60	376.951,84	418.617,76	111%
E.2.a)	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	
E.2.b)	Altri oneri straordinari	795.569,60	376.951,84	418.617,76	111%
	TOTALE E)	-756.769,60	-376.951,84	-379.817,76	101%
	Risultato prima delle imposte	19.670.577,58	14.670.300,39	5.000.277,19	34%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio				
Y.1)	IRAP	19.609.397,53	14.609.120,33	5.000.277,20	34%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	19.125.000,00	14.124.722,80	5.000.277,20	35%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	38.033,65	38.033,65	0,00	0%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	446.363,88	446.363,88	0,00	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0,00	0,00	0,00	
Y.2)	IRES	61.180,03	61.180,03	0,00	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	
	Totale Y)	19.670.577,56	14.670.300,38	5.000.277,20	34%
	Utile (perdita) dell'esercizio	0,02	0,03	-0,01	-33%

Conto Economico - PREVENTIVO - Azienda: 120205

Data Competenza: 01-01-2025

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0010	A 1	Contributi in c/esercizio	948.440.125,53
AA0020	A.1.A	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	921.263.164,02
AA0030	A.1.A.1	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	902.203.072,02
AA0031	A.1.A.1.1	Finanziamento indistinto	865.829.004,40
AA0032	A.1.A.1.2	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	20.828.762,00
AA0033	A.1.A.1.3	Funzioni	15.545.305,62
AA0034	A.1.A.1.3.A	Funzioni - Pronto Soccorso	11.760.770,01
AA0035	A.1.A.1.3.B	Funzioni - Altro	3.784.535,61
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	19.060.092,00
AA0050	A.1.B	Contributi c/esercizio (extra fondo)	27.061.226,04
AA0060	A.1.B.1	da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.913.436,85
AA0070	A.1.B.1.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	908.232,64
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	6.005.204,21
AA0110	A.1.B.2	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.095,80
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	4.095,80
AA0140	A.1.B.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	20.143.693,39
AA0141	A.1.B.3.1	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	12.779.379,89
AA0150	A.1.B.3.2	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.656.870,52
AA0160	A.1.B.3.3	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.280.000,00
AA0170	A.1.B.3.4	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	4.427.442,98
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	115.735,47
AA0190	A.1.C.1	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	115.735,47
AA0220	A.1.C.4	Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D	Contributi c/esercizio da privati	0,00
AA0240	A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.147.656,00
AA0250	A.2.A	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-6.147.656,00
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	6.925.554,00
AA0271	A.3.A	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0290	A.3.C	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.925.554,00
AA0300	A.3.D	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	83.016.096,50
AA0330	A.4.A	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	78.467.217,29
AA0340	A.4.A.1	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.160.242,38
AA0350	A.4.A.1.1	Prestazioni di ricovero	21.244.665,75
AA0360	A.4.A.1.2	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.357.828,45
AA0361	A.4.A.1.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.592.586,69
AA0370	A.4.A.1.4	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.331.886,95
AA0380	A.4.A.1.5	Prestazioni di File F	1.296.189,70
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

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
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	23.337.084,84
AA0440	A.4.A.2	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	140,91
AA0450	A.4.A.3	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	3.306.834,00
AA0460	A.4.A.3.1	Prestazioni di ricovero	705.704,00
AA0470	A.4.A.3.2	Prestazioni ambulatoriali	691.256,00
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.)	80.800,00
AA0490	A.4.A.3.5	Prestazioni di File F	740.091,00
AA0500	A.4.A.3.6	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	289.455,00
AA0510	A.4.A.3.7	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	631.172,00
AA0520	A.4.A.3.8	Prestazioni termali Extraregione	168.356,00
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)	1.352.592,00
AA0620	A.4.B.1	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	798.132,00
AA0630	A.4.B.2	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	554.460,00
AA0631	A.4.B.3	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0,00
AA0660	A.4.C	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.495.050,21
AA0670	A.4.D	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.701.237,00
AA0680	A.4.D.1	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	172.329,51
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)	292.351,00
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)	75.638,00
AA0730	A.4.D.6	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	1.160.918,49
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	13.459.832,60
AA0760	A.5.A	Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B	Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.560,80
AA0810	A.5.C.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0820	A.5.C.2	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.560,80
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	694.959,51
AA0850	A.5.D.1	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	37.197,76
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	657.761,75
AA0880	A.5.E	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	12.742.312,29

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
AA0890	A.5.E.1	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	12.372.388,64
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	9.840.700,02
AA0920	A.5.E.1.3	Ulteriore Pay-back	2.531.688,62
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	369.923,65
AA0940	A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.138.928,91
AA0950	A.6.A	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.135.652,42
AA0960	A.6.B	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	3.276,49
AA0970	A.6.C	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0,00
AA0990	A.7.A	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
AA1000	A.7.B	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0,00
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	0,00
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	0,00
AA1050	A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9	Altri ricavi e proventi	889.607,89
AA1070	A.9.A	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B	Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	72.174,41
AA1090	A.9.C	Altri proventi diversi	817.433,48
AZ9999	A	Totale valore della produzione (A)	1.050.722.489,43
BA0010	B.1	Acquisti di beni	102.480.491,04
BA0020	B.1.A	Acquisti di beni sanitari	101.314.822,97
BA0030	B.1.A.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	41.760.365,00
BA0040	B.1.A.1.1	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	37.910.365,00
BA0050	B.1.A.1.2	Medicinali senza AIC	1.250.000,00
BA0051	B.1.A.1.3	Ossigeno e altri gas medicali	2.600.000,00
BA0060	B.1.A.1.4	Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2	Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0080	B.1.A.2.1	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3	da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3	Dispositivi medici	23.636.695,66
BA0220	B.1.A.3.1	Dispositivi medici	15.239.695,66
BA0230	B.1.A.3.2	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.200.000,00
BA0240	B.1.A.3.3	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.197.000,00
BA0250	B.1.A.4	Prodotti dietetici	600.000,00
BA0260	B.1.A.5	Materiali per la profilassi (vaccini)	5.500.000,00
BA0270	B.1.A.6	Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7	Materiali e prodotti per uso veterinario	27.722,88
BA0290	B.1.A.8	Altri beni e prodotti sanitari	280.000,00
BA0300	B.1.A.9	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.510.039,43
BA0301	B.1.A.9.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	28.299.444,26
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	1.210.595,17
BA0310	B.1.B	Acquisti di beni non sanitari	1.165.668,07
BA0320	B.1.B.1	Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	121.664,00
BA0340	B.1.B.3	Combustibili, carburanti e lubrificanti	206.585,00
BA0350	B.1.B.4	Supporti informatici e cancelleria	729.996,75
BA0360	B.1.B.5	Materiale per la manutenzione	282,53
BA0370	B.1.B.6	Altri beni e prodotti non sanitari	107.139,79
BA0380	B.1.B.7	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2	Acquisti di servizi	695.815.502,66
BA0400	B.2.A	Acquisti servizi sanitari	638.185.741,51
BA0410	B.2.A.1	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	52.685.553,00

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA0420	B.2.A.1.1	- da convenzione	52.454.809,00
BA0430	B.2.A.1.1.A	Costi per assistenza MMG	38.589.997,92
BA0440	B.2.A.1.1.B	Costi per assistenza PLS	9.240.149,87
BA0450	B.2.A.1.1.C	Costi per assistenza Continuità assistenziale	3.124.135,57
BA0460	B.2.A.1.1.D	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.500.525,64
BA0470	B.2.A.1.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	6.810,00
BA0480	B.2.A.1.3	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	223.934,00
BA0490	B.2.A.2	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	67.517.665,00
BA0500	B.2.A.2.1	- da convenzione	66.704.916,00
BA0510	B.2.A.2.2	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3	- da pubblico (Extraregione)	812.749,00
BA0530	B.2.A.3	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	92.280.618,14
BA0540	B.2.A.3.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	43.214.571,21
BA0541	B.2.A.3.2	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.491.906,90
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)	6.971.394,00
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	12.244.702,25
BA0580	B.2.A.3.8	- da privato	25.358.043,78
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	25.358.043,78
BA0611	B.2.A.3.8.F	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	19.819.191,99
BA0650	B.2.A.4.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.796.863,05
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)	14.436.928,26
BA0690	B.2.A.4.5	- da privato (extraregionale)	585.400,88
BA0700	B.2.A.5	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	5.040.614,55
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	5.040.614,55
BA0750	B.2.A.6	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.696.830,01
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	12.696.830,01
BA0800	B.2.A.7	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	209.550.626,16
BA0810	B.2.A.7.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	160.489.064,10
BA0820	B.2.A.7.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3	- da pubblico (Extraregione)	23.288.208,00
BA0840	B.2.A.7.4	- da privato	25.773.354,06
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	25.126.494,35
BA0880	B.2.A.7.4.D	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	646.859,71
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	21.260.298,48
BA0910	B.2.A.8.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.600.298,48
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 (intraregionale)	16.160.000,00
BA0950	B.2.A.8.5	- da privato (extraregionale)	500.000,00
BA0960	B.2.A.9	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	67.357.464,70

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA0970	B.2.A.9.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	57.985.756,88
BA0980	B.2.A.9.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3	- da pubblico (Extraregione)	2.160.721,00
BA1000	B.2.A.9.4	- da privato (intraregionale)	7.210.986,82
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	2.158.229,89
BA1040	B.2.A.10.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	15.921,89
BA1050	B.2.A.10.2	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3	- da pubblico (Extraregione)	107.108,00
BA1070	B.2.A.10.4	- da privato	2.035.200,00
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	6.426.357,12
BA1100	B.2.A.11.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	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)	238.032,00
BA1130	B.2.A.11.4	- da privato	6.188.325,12
BA1140	B.2.A.12	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	63.922.598,49
BA1150	B.2.A.12.1	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.924.101,67
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	2.924.101,67
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	6.594,45
BA1180	B.2.A.12.5	- da privato (intraregionale)	60.187.052,37
BA1190	B.2.A.12.6	- da privato (extraregionale)	804.850,00
BA1200	B.2.A.13	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.361.056,30
BA1210	B.2.A.13.1	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.151.560,00
BA1220	B.2.A.13.2	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	0,00
BA1230	B.2.A.13.3	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0,00
BA1250	B.2.A.13.5	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	209.496,30
BA1260	B.2.A.13.6	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	4.632.377,29
BA1290	B.2.A.14.1	Contributi ad associazioni di volontariato	51.185,06
BA1300	B.2.A.14.2	Rimborsi per cure all'estero	52.483,50
BA1310	B.2.A.14.3	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4	Contributo Legge 210/92	1.337.996,82
BA1330	B.2.A.14.5	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.274.325,12
BA1340	B.2.A.14.6	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.916.386,79
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	4.726.750,95
BA1360	B.2.A.15.1	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.079.960,12
BA1370	B.2.A.15.2	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	94.548,42
BA1380	B.2.A.15.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.397.073,25
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	3.375.000,00
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	Indennità 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	22.073,25
BA1450	B.2.A.15.4	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	155.169,16
BA1460	B.2.A.15.4.A	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	155.169,16
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	6.749.509,44
BA1500	B.2.A.16.1	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	67.280,27
BA1510	B.2.A.16.2	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA1520	B.2.A.16.3	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	82.229,17
BA1530	B.2.A.16.4	Altri servizi sanitari da privato	6.600.000,00
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	57.629.761,15
BA1570	B.2.B.1	Servizi non sanitari	56.535.528,19
BA1580	B.2.B.1.1	Lavanderia	1.186.000,00
BA1590	B.2.B.1.2	Pulizia	5.139.351,30
BA1600	B.2.B.1.3	Mensa	4.252.219,19
BA1601	B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	1.200.000,00
BA1602	B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	3.052.219,19
BA1610	B.2.B.1.4	Riscaldamento	3.450.000,00
BA1620	B.2.B.1.5	Servizi di assistenza informatica	8.183.000,00
BA1630	B.2.B.1.6	Servizi trasporti (non sanitari)	21.781,26
BA1640	B.2.B.1.7	Smaltimento rifiuti	1.819.777,70
BA1650	B.2.B.1.8	Utenze telefoniche	2.400.000,00
BA1660	B.2.B.1.9	Utenze elettricità	3.500.000,00
BA1670	B.2.B.1.10	Altre utenze	233.000,00
BA1680	B.2.B.1.11	Premi di assicurazione	4.582.027,34
BA1690	B.2.B.1.11.A	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.416.612,86
BA1700	B.2.B.1.11.B	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	165.414,48
BA1710	B.2.B.1.12	Altri servizi non sanitari	21.768.371,40
BA1720	B.2.B.1.12.A	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.144,74
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	21.761.226,66
BA1750	B.2.B.2	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	731.510,94
BA1760	B.2.B.2.1	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	731.510,94
BA1790	B.2.B.2.3.A	Consulenze non sanitarie da privato	64.010,94
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	667.500,00
BA1830	B.2.B.2.3.E	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
BA1831	B.2.B.2.3.F	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	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)	362.722,02
BA1890	B.2.B.3.1	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	286.558,36
BA1900	B.2.B.3.2	Formazione (esternalizzata e non) da privato	76.163,66
BA1910	B.3	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.379.327,31
BA1920	B.3.A	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0,00
BA1930	B.3.B	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.882,32
BA1940	B.3.C	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.350.797,87
BA1950	B.3.D	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E	Manutenzione e riparazione agli automezzi	20.647,12
BA1970	B.3.F	Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
BA1980	B.3.G	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4	Godimento di beni di terzi	5.060.186,19
BA2000	B.4.A	Fitti passivi	2.324.182,48
BA2010	B.4.B	Canoni di noleggio	2.736.003,71
BA2020	B.4.B.1	Canoni di noleggio - area sanitaria	2.053.185,07
BA2030	B.4.B.2	Canoni di noleggio - area non sanitaria	682.818,64
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	215.495.849,00
BA2090	B.5	Personale del ruolo sanitario	183.190.659,41

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
BA2100	B.5.A	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	91.907.169,72
BA2110	B.5.A.1	Costo del personale dirigente medico	80.255.786,75
BA2120	B.5.A.1.1	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	73.917.010,84
BA2130	B.5.A.1.2	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.338.775,91
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	11.651.382,97
BA2160	B.5.A.2.1	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	10.926.322,01
BA2170	B.5.A.2.2	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	725.060,96
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	91.283.489,69
BA2200	B.5.B.1	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	84.114.567,80
BA2210	B.5.B.2	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.168.921,89
BA2220	B.5.B.3	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6	Personale del ruolo professionale	783.933,92
BA2240	B.6.A	Costo del personale dirigente ruolo professionale	555.771,97
BA2250	B.6.A.1	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	456.883,49
BA2260	B.6.A.2	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	98.888,48
BA2270	B.6.A.3	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B	Costo del personale comparto ruolo professionale	228.161,95
BA2290	B.6.B.1	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	228.161,95
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	18.825.259,54
BA2330	B.7.A	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	97.462,94
BA2340	B.7.A.1	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	97.462,94
BA2350	B.7.A.2	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B	Costo del personale comparto ruolo tecnico	18.727.796,60
BA2380	B.7.B.1	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.235.675,10
BA2390	B.7.B.2	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	4.492.121,50
BA2400	B.7.B.3	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8	Personale del ruolo amministrativo	12.695.996,13
BA2420	B.8.A	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.346.083,33
BA2430	B.8.A.1	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.337.499,09
BA2440	B.8.A.2	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	8.584,24
BA2450	B.8.A.3	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.349.912,80
BA2470	B.8.B.1	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.229.973,73
BA2480	B.8.B.2	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	119.939,07
BA2490	B.8.B.3	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9	Oneri diversi di gestione	2.156.564,38
BA2510	B.9.A	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	13.322,64
BA2520	B.9.B	Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C	Altri oneri diversi di gestione	2.143.241,74
BA2540	B.9.C.1	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	553.888,10
BA2550	B.9.C.2	Altri oneri diversi di gestione	1.589.353,64
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	0,00
BA2570	B.10	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00
BA2580	B.11	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
BA2590	B.11.A	Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.11.A.1	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00
BA2620	B.11.B	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0,00
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

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
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	11.118.978,93
BA2700	B.14.A	Accantonamenti per rischi	6.618.414,93
BA2710	B.14.A.1	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	629.003,48
BA2720	B.14.A.2	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	451.315,47
BA2730	B.14.A.3	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.015.738,17
BA2740	B.14.A.4	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	930.021,92
BA2741	B.14.A.5	Accantonamenti per franchigia assicurativa	3.398.138,05
BA2750	B.14.A.6	Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7	Altri accantonamenti per interessi di mora	194.197,84
BA2760	B.14.B	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	389.666,93
BA2770	B.14.C	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00
BA2771	B.14.C.1	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
BA2811	B.14.C.6	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D	Altri accantonamenti	4.110.897,07
BA2840	B.14.D.1	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.241.457,81
BA2850	B.14.D.2	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	429.306,91
BA2860	B.14.D.3	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	133.469,85
BA2870	B.14.D.4	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	15.122,65
BA2880	B.14.D.5	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	741.539,85
BA2881	B.14.D.6	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	150.000,00
BA2890	B.14.D.10	Altri accantonamenti	400.000,00
BZ9999	B	Totale costi della produzione (B)	1.035.506.899,51
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	400.000,00
CA0060	C.2.A	Proventi da partecipazioni	400.000,00
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	65.207,98
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	65.207,98
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)	334.792,02
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	38.800,00
EA0020	E.1.A	Plusvalenze	0,00
EA0030	E.1.B	Altri proventi straordinari	38.800,00
EA0040	E.1.B.1	Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2	Sopravvenienze attive	38.800,00
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	38.800,00
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

CODICE MIN	CODICE	VOCE	VALORE
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	795.569,60
EA0270	E.2.A	Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B	Altri oneri straordinari	795.569,60
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	795.569,60
EA0320	E.2.B.3.1	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	795.569,60
EA0330	E.2.B.3.1.A	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	516.013,33
EA0340	E.2.B.3.1.B	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	279.556,27
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	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G	Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4	Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3	Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0530	E.2.B.4.3.E	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G	Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5	Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	E	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-756.769,60
XA0000	X	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.793.612,36
YA0010	Y.1	IRAP	14.732.432,33
YA0020	Y.1.A	IRAP relativa a personale dipendente	14.248.034,80
YA0030	Y.1.B	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	38.033,65
YA0040	Y.1.C	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	446.363,88
YA0050	Y.1.D	IRAP relativa ad attivita' commerciale	0,00
YA0060	Y.2	IRES	61.180,03
YA0070	Y.2.A	IRES su attivita' istituzionale	61.180,03
YA0080	Y.2.B	IRES su attivita' commerciale	0,00
YA0090	Y.3	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Y	Totale imposte e tasse	14.793.612,36
ZZ9999	Z	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00

U.O.C. Bilancio e Contabilità
Via Acquaregna, 1/15 00019 Tivoli

Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2025

Il Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2025 è stato elaborato in conformità alle vigenti disposizioni legislative di cui alla legge Regione Lazio n. 45/1996 e alle disposizioni contenute nel D.lgs. 23/06/2011 n. 118 c.s.m. e i.

Il Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2025 è stato redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute 24/05/2019.

Come previsto dall'art. 25 del D.lgs. 23/06/2011 n. 118 il Bilancio Preventivo Economico si compone di:

- **Conto Economico preventivo;**
- **Modello Ministeriale CE;**
- **Rendiconto Finanziario;**
- **Nota illustrativa;**
- **Relazione del Direttore Generale;**
- **Piano Triennale degli investimenti.**

La presente Nota Illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2025.

Di seguito si riporta lo schema del Bilancio sopra citato corrispondente a quanto illustrato nell'allegato A della DGR n. 1185 del 30/12/2024.



120205 ASL ROMA 5		
ID	CONTO ECONOMICO €/000	BEP 2025
		Prop.R.L. 27 12 2025
A1	Contributi F.S.R.	921.263.164
A2	Saldo Mobilità	-266.196.547
A3	Entrate Proprie	47.133.865
A4	Saldo Intramoenia	474.039
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.147.656
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	6.925.554
A	Totale Ricavi Netti	703.452.419
B1	Personale	216.163.350
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	41.760.365
B3	Altri Beni e Servizi	111.555.569
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	0
B5	Accantonamenti	11.118.979
B6	Variazione Rimanenze	0
B	Totale Costi Interni	380.598.263
C1	Medicina Di Base	52.454.809
C2	Farmaceutica Convenzionata	66.704.916
C3.1	Prestazioni da privato-OSPEDALIERA	25.773.354
C3.2A	Prestazioni da privato-AMBULATORIALE	25.358.044
C3.2B	Prestazioni da SUMAI	12.244.702
C3.2	Prestazioni da privato-AMBULATORIALE	37.602.746
C3.3	Prestazioni da privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera	15.790.319
C3.4	Altre prestazioni da privato	110.055.869
C3	Prestazioni da Privato	189.222.288
C	Totale Costi Esterni	308.382.013
D	Totale Costi Operativi (B+C)	688.980.276
E	Margine Operativo (A-D)	14.472.143
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	0
F2	Saldo Gestione Finanziaria	-334.792
F3	Oneri Fiscali	14.806.935
F4	Saldo Gestione Straordinaria	0
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	14.472.143

**Criteri di formazione del bilancio di previsione 2025**

all'Conto Economico del bilancio preventivo 2025 è stato redatto in conformità alle Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2025 di cui alla nota regionale U. 1411117 del 15.11.2024 che si allega alla presente relazione e ne forma parte integrante e in coerenza con la DGR n. 1185 del 30.12.2024.

Di seguito si riportano i dettagli delle singole voci:

- **Contributi F.S.R.:** il valore, pari a € 921.263.164 corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024;

- **Saldo Mobilità:** il valore è pari a € - 266.196.547 e corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024;

- **Entrate Proprie:** il valore, pari a € 47.133.865 è relativo a:

Ulteriori Trasferimenti Pubblici: pari a € 8.175.149;

Ticket: pari a € 4.138.929;

Altre Entrate Proprie: il valore, pari a € 34.819.787; tale importo include la voce "AA0910" "Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera" pari ad € 9.840.700 la voce "AA0920" "Ulteriore Pay-back" pari ad € 2.531.689 come da nota regionale prot. n. U 1411117 del 15/11/2024 allegata;

- **Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti:** il valore, pari a € - 6.147.656 non corrispondente agli investimenti stimati dall'Azienda per l'anno 2025 ma coerenti con quanto stabilito dalla DGR 1185 del 30.12.2024 e comunque oggetto di ulteriori tavoli tecnici come specificato nella comunicazione regionale e-mail del 27/12/2024 (risfinsanita@regione.lazio.it) che si allega in copia;

- **Saldo per le quote inutilizzate di contributi vincolati:** il valore pari ad € 6.925.554 corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024;



- **Personale:** il valore pari ad € 216.163.349 corrispondente a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024 ma non corrispondente al fabbisogno accordato dai competenti uffici regionali con nota prot. U608277 del 09/05/2024 allegata alla presente e comunque oggetto di monitoraggi puntuali in corso d'anno come specificato nella comunicazione regionale e-mail del 27/12/2024 (risfinsanita@regione.lazio.it);

- **Prodotti Farmaceutici e Emoderivati:** il valore, pari a € 41.760.365 non corrisponde alla stima effettuata dall'Azienda per l'anno 2025 ma è coerente con quanto stabilito dalla DGR 1185 del 30.12.2024 e come comunicato con e-mail del 27/12/2024 (risfinsanita@regione.lazio.it), l'importo risulta ridotto per effetto del passaggio in DPC di determinati farmaci a partire da Gennaio 2025;

- **Altri beni e Servizi:** il valore, pari a € 111.555.569 corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024 e coerente con la stima effettuata dall'Azienda. Di seguito si evidenzia il dettaglio dei costi per la voce "Beni e Servizi":

- Dispositivi medici - € 23.636.696
- Altri beni sanitari - € 280.000
- Beni non sanitari - € 1.115.668
- Pulizia - € 5.139.351
- Riscaldamento - € 3.450.000
- Smaltimento rifiuti - € 1.819.778
- Manutenzione e riparazioni - € 3.379.327
- Lavanderia - € 1.186.000
- Mensa - € 4.252.219
- Assistenza informatica - € 8.183.000
- Servizi trasporti non sanitari - € 21.781
- Consulenze - € 5.458.262
- Rimborsi, assegni e contributi - € 4.632.377
- Premi di assicurazione - € 4.582.027
- Altri servizi sanitari e non sanitari - € 33.225.897
- Godimento beni di terzi - € 5.060.186

- **Accantonamenti:** il valore pari ad € 11.118.979 comprende il valore degli accantonamenti per rinnovi contrattuali valorizzati come indicato nella nota regionale U. 1411117 del 15.11.2024 (€ 4.110.897), il valore del fondo rischi (€ 3.026.079) ed il valore degli interessi di mora e premi di operosità (€ 583.865).



- **Variazione Rimanenze:** la voce non risulta valorizzata;

- **Medicina di base:** il valore pari a € 52.454.809 corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024;

- **Farmaceutica Convenzionata:** il valore pari a € 66.704.916 corrisponde a quanto indicato nella DGR 1185 del 30.12.2024;

- **Prestazioni da Privato:** il valore risulta pari a € 189.222.288, il dato include:

- Prestazioni da privato – ospedaliera: € 25.773.354
- Prestazioni Da Privato – Ambulatoriale: € 25.358.044
- Prestazioni Da Sumaisti: € 12.244.705
- Prestazioni Da Privato – Riabilitazione Extra Ospedaliera: € 15.022.329 difforme da quanto indicato nell'allegato "A" della DGR 1185 del 30.12.2024 per diversa classificazione; tale differenza infatti non incide sul totale della voce C3 di concordamento poiché classificata sotto altra voce (C3.4)
- Altre prestazioni da privato - € 110.823.859 difforme da quanto indicato nell'allegato "A" della DGR 1185 del 30.12.2024 per diversa classificazione; tale differenza infatti non incide sul totale della voce C3 di concordamento poiché decurtata da altra voce (C3.3). Per maggiore chiarezza si dettagliano di seguito le componenti della macro voce "Altre prestazioni da privato":
 - ✓ Assistenza Integrativa e Protesica Da Privato: € 17.737.445
 - ✓ Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato: € 16.660.000
 - ✓ Distribuzione Di Farmaci e File F Da Privato: € 7.210.987
 - ✓ Assistenza Termale Da Privato: € 2.035.200
 - ✓ Trasporti sanitari da privato - € 6.188.325
 - ✓ Assistenza Domiciliare Integrata da privato - € 13.900.000
 - ✓ Assistenza intensiva, estensiva e di mantenimento a persone non autosufficienti da privato - € 136.129.334
 - ✓ Assistenza residenziale e domiciliare per cure palliative da privato - € 8.859.843
 - ✓ Prestazioni Socio Sanitarie Da Privato: € 257.157
 - ✓ Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato extraregionale - € 800.000



- ✓ Altra assistenza a persone in stato di dipendenza o addiction da privato - € 850.000
- ✓ Assistenza a persone affette da HIV da privato - € 195.569

- **Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie:** la voce non risulta valorizzata;

- **Saldo Gestione Finanziaria:** € - 334.792 il valore risulta negativo a causa dell'eccedenza degli interessi passivi;

- **Oneri fiscali:** € 14.806.935;

- **Saldo Gestione Straordinaria:** la voce non risulta valorizzata.

Il Dirigente Sostituto del Direttore U.O.C. Bilancio e Contabilità

Dott.ssa Anna Petti

Il Dirigente I.P. Coordinamento Gestione

Processi Organizzativo Contabili

Dott.ssa Crecco Fabiola

Relazione del Direttore Generale al Bilancio di Previsione 2025

Il bilancio di previsione rappresenta la linea guida della gestione economica dell'Azienda.

Questa Direzione ha predisposto il Bilancio economico di previsione per l'anno 2025 secondo quanto previsto dalla normativa nazionale vigente, con particolare riferimento agli artt. 25 e 31 del D.Lgs 118/2011, in coerenza con la programmazione economico finanziaria e gli obiettivi di pianificazione strategica definiti dalla Regione Lazio, e con gli obiettivi di salute e funzionamento di ordine sanitario assegnati ai Direttori Generali.

La programmazione aziendale nel 2025 tende:

- all'attuazione dell'Atto Aziendale proposto con Delibera del Commissario Straordinario n. 790 del 01.08.2024;
- alla realizzazione degli obiettivi triennali declinati nel PIAO in coerenza con le risorse economico-finanziarie del Bilancio di Previsione 2025;
- al perseguimento degli obiettivi del Direttore Generale.

Per l'anno 2025, in attesa di eventuali diverse disposizioni regionali, gli obiettivi assegnati ai Direttori Generali restano quelli definiti con Deliberazione regionale n. 606 del 08 agosto 2024 e corrispondono a:

- obiettivo economico finanziario: budget e tempi di pagamento;
- obiettivo correlato ai tempi di attesa: piano operativo liste di attesa - adempimenti di cui all'articolo 1, commi 276 e 279, della legge 30 dicembre 2021, n. 234: erogazione del 75% delle visite specialistiche previste dallo specifico progetto trasmesso; piano operativo liste di attesa - adempimenti di cui all'articolo 1, commi 276 e 279, della legge 30 dicembre 2021, n. 234: erogazione del 75% delle prestazioni di diagnostica strumentale previste dallo specifico progetto trasmesso; miglioramento del tempo di attesa dell'esecuzione approfondimento diagnostico screening mammografico; miglioramento del tempo di attesa dell'esecuzione prima colonscopia di approfondimento diagnostico screening colon retto.
- obiettivo di appropriatezza organizzativa, qualità ed equità dell'assistenza: emergenza PS/DEA; attuazione percorso chirurgico per setting assistenziale e complessità di cure; valutazione degli esiti; valutazione degli esiti – riduzione parti cesarei; governo clinico; pianificazione di interventi di contrasto delle disuguaglianze di salute nei percorsi di prevenzione e cura.
- obiettivo correlato al patrimonio edilizio e tecnologico e gestione della sicurezza informatica: monitoraggio dello stato di attuazione degli interventi del PNRR e PNC; monitoraggio dello

stato di attuazione degli interventi ex ART. 20 L 67/88 e/o altri fondi in c/capitale statali. obiettivo correlato alla Farmaceutica: flusso informativo contratti di dispositivi medici; flusso informativo consumi di dispositivi medici; flusso informativo consumi farmaci (File F e File R); rispetto del tetto della farmaceutica convenzionata.

- obiettivo correlato agli Adempimenti amministrativi ed informativi: aumento della copertura in assistenza domiciliare per la popolazione anziana non autosufficiente; copertura (Presi in Carico) in assistenza domiciliare per Livello di intensità assistenziale; attivazione delle Centrali Operative Territoriali; determinazione budget e sottoscrizione accordo/contratto ex art. 8 quinquies d. Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii; saldi produzione assistenza ospedaliera e specialistica strutture private accreditate.

Nell'ambito degli interventi programmati da questa Azienda Sanitaria, si evidenziano prioritariamente quelli relativi alle ristrutturazioni, all'ammodernamento dei percorsi sicurezza e delle vie di fuga in adeguamento del D.lgs. 81/08 e quelli relativi all'adeguamento alla normativa antincendio, non solo del presidio ospedaliero di Tivoli ma di tutte le strutture aziendali, che questa Azienda intende eseguire a valere sulle risorse in conto esercizio in attesa dell'adozione degli atti regionali per l'assegnazione dei fondi finanziari previsti dalla DGR n. 528 dell'11 luglio 2024.

L'attività del presidio ospedaliero San Giovanni Evangelista, a seguito dell'incendio del 08.12.2023, è tornata a pieno regime, anche se alcuni effetti dovuti alla chiusura dell'Ospedale durante il 2024 ancora permangono rendendo necessari ulteriori lavori per la completa riattivazione delle sale per l'endoscopia digestiva e della sala operatoria di chirurgia oculistica per gli interventi di cataratta.

La programmazione degli investimenti 2025 è stata rimodulata al valore delle risorse in conto esercizio stabilito dalla DGR 1185/24 non corrispondente al valore degli investimenti inizialmente programmati. L'azienda si riserva, in occasione di appositi tavoli tecnici, di richiedere alla Regione Lazio l'attivazione di specifiche linee di finanziamento coerenti con gli interventi programmati.

L'Azienda anche nell'anno 2025 agirà anche secondo gli indirizzi del programma Operativo 2024-2026 al fine di realizzare le azioni di contrasto al sovraffollamento del PS, la riduzione delle liste di attesa sia in ambito ospedaliero che in ambito ambulatoriale tramite un forte impulso alle attività chirurgiche programmate (al fine di ridurre le liste di attesa in classe A e B) e alla rete oncologica ospedaliera.

La tendenza, per quanto attiene l'assistenza ospedaliera, sarà comunque quella di renderla sempre più focalizzata alla gestione delle patologie acute, per tale motivo si procederà con la revisione dei processi esistenti e, laddove necessario, alla reingegnerizzazione degli stessi. Tale attività, che prevede la mappatura di attività e professionisti dedicati, consentirà all'Azienda di strutturare un Piano dei Bisogni del Personale in linea con le reali esigenze in termini di profili professionali in coerenza con gli obiettivi strategici dell'azienda.

L'incremento del numero di pazienti presi in carico, l'aumento dei trattamenti chirurgici e chemioterapici e l'elevato costo dei nuovi protocolli di cura potrebbero determinare un forte aumento della voce B2" Prodotti farmaceutici e Emoderivati". Per tali motivi l'Azienda, ove strettamente necessario e puntualmente evidenziato ai competenti uffici regionali, prevede la possibilità di adottare appositi provvedimenti per rideterminare le risorse necessarie.

Nell'ambito delle Politiche di "Gestione del Rischio Clinico" si intende dare continuità alle azioni intraprese nel corso degli ultimi anni e descritte nei "Piani Annuali per la Gestione del Rischio Sanitario " (PARS) con l'obiettivo di promuovere la diffusione della cultura dell'innovazione e del miglioramento continuo della qualità, basata sulla sicurezza di pazienti e degli operatori e sull'errore come strumento di apprendimento. In particolare ci si prefigge, nel corso del 2025 e attraverso l'adozione dell'approccio sistemico al tema della sicurezza delle cure, di operare per il raggiungimento, tra gli altri, dei seguenti macro-obiettivi:

- costante monitoraggio e revisione delle principali procedure aziendali;
- elaborazione e implementazione di nuove procedure su tematiche individuate attraverso il coinvolgimento dei professionisti sanitari;
- effettuazione di audit per l'analisi degli eventi indesiderati;
- effettuazione di safety walk round per valutare la vulnerabilità del sistema e per promuovere adozione di misure preventive;
- realizzazione e promozione di eventi formativi finalizzati alla diffusione della cultura della sicurezza delle cure.

In tale contesto particolare attenzione verrà posta al tema della prevenzione, sorveglianza e contrasto delle Infezioni correlate all'assistenza e del contrasto all'antibiotico resistenza.

Nell'ambito delle azioni finalizzate alla gestione del rischio infettivo, nel corso del 2025 si opererà per il raggiungimento degli obiettivi fissati nei seguenti ambiti:

- Piano Regionale della Prevenzione (PRP), con in particolare riferimento al programma "PP 10" Misure per il contrasto all'Antimicrobico resistenza"
- Piano aziendale di contrasto all'antibiotico resistenza, che per l'anno in corso ha individuato le seguenti tre progettualità principali:
 1. sviluppo di un programma di "Infection Prevention Control (IPC);
 2. promozione dell'uso appropriato degli antibiotici in ambito territoriale - applicazione locale delle strategie per il raggiungimento degli obiettivi del PNCAR 2022-2025
 3. implementazione del Piano di Azione Locale di Igiene delle mani.

Nel 2025 continueranno le attività volte alla realizzazione e compimento delle opere previste nel PNRR, tenuto conto che durante il 2024 sono state attivate tutte (sette) le Centrali Operative Territoriali.

Di seguito si riporta un sommario degli interventi PNRR e PNC specifici della ASL Roma 5:

DISTRETTO	CITTÀ		
COLLEFERRO	VALMONTONE		OSPEDALE DI COMUNITA'
COLLEFERRO	COLLEFERRO	HUB	CASA DI COMUNITA'
COLLEFERRO	ARTENA	Spoke	CASA DI COMUNITA'
COLLEFERRO	VALMONTONE	Spoke	CASA DI COMUNITA'
COLLEFERRO	CARPINETO	Spoke	CASA DI COMUNITA'
COLLEFERRO	GORGA	Spoke	CASA DI COMUNITA'
COLLEFERRO	COLLEFERRO		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
PALESTRINA	ZAGAROLO		OSPEDALE DI COMUNITA'
PALESTRINA	PALESTRINA	HUB	CASA DI COMUNITA'
PALESTRINA	ZAGAROLO	Spoke	CASA DI COMUNITA'
PALESTRINA	GENAZZANO	Spoke	CASA DI COMUNITA'
PALESTRINA	SAN VITO	Spoke	CASA DI COMUNITA'
PALESTRINA	CAVE	Spoke	CASA DI COMUNITA'
PALESTRINA	PALESTRINA		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
TIVOLI	TIVOLI	HUB	CASA DI COMUNITA'
TIVOLI	CASTEL MADAMA	Spoke	CASA DI COMUNITA'
TIVOLI	TIVOLI		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
SUBIACO	SUBIACO	HUB	CASA DI COMUNITA'
SUBIACO	ARSOLI	Spoke	CASA DI COMUNITA'
SUBIACO	CICILIANO	Spoke	CASA DI COMUNITA'
SUBIACO	BELLEGRA	Spoke	CASA DI COMUNITA'
SUBIACO	SUBIACO		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
GUIDONIA	GUIDONIA		OSPEDALE DI COMUNITA'
GUIDONIA	GUIDONIA	HUB	CASA DI COMUNITA'
GUIDONIA	GUIDONIA (Colleverde)		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
PALOMBARA	PALOMBARA	HUB	CASA DI COMUNITA'
PALOMBARA	PALOMBARA		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
MONTEROTONDO	MONTEROTONDO		OSPEDALE DI COMUNITA'
MONTEROTONDO		HUB	CASA DI COMUNITA'
MONTEROTONDO	FORTE NUOVA	Spoke	CASA DI COMUNITA'
MONTEROTONDO	MONTEROTONDO		CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
PNC			
COLLEFERRO	COLLEFERRO		Ospedale Miglioramento Simico
PALESTRINA	PALESTRINA		Ospedale - Edificio 2
	PALESTRINA		Poliambulatorio - Edificio 3

Per ciascun progetto sono stati valutati:

- Situazione attuale;
- Vincoli;
- Impatto organizzativo per la realizzazione degli interventi, individuando azioni che andassero incontro sia alle esigenze degli utenti che a quelle aziendali;
- Impatto economico: per i costi da sostenere al fine di realizzare i suddetti progetti non rientranti nel finanziamento PNRR
- tempi di realizzazione al fine di rispettare le milestone indicate a livello regionale e nazionale.

Sulla base di tali principi sono stati elaborati i piani di rifunionalizzazione di tutte le strutture oggetto dei lavori che consentiranno da una parte di portare a termine i lavori del PNRR, dall'altra di garantire all'utenza la continuità assistenziale.

Nel corso dell'anno 2025 sarà importante definire i modelli organizzativi delle nuove realtà che verranno create e si procederà con una revisione della rete dell'offerta territoriale e all'individuazione delle risorse necessarie al funzionamento di tali strutture e alla loro formazione.

Il Direttore Generale
Dott.ssa Silvia Cavalli

[illegible]