



Deliberazione 2691

Adottata dal DIRETTORE GENERALE in data 19 DIC. 2018

**Oggetto:** Approvazione Bilancio preventivo economico 2019/2021. Modifica del documento approvato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018.

Publicata all'Albo Pretorio dell'Azienda a partire dal 19 DIC. 2018 per 15 giorni consecutivi e posta a disposizione per la consultazione.

*Il Direttore Amministrativo*

Il Direttore Generale Dott.ssa Graziella Pintus  
coadiuvato da  
Direttore Amministrativo Dott.ssa Laura Balata  
Direttore Sanitario Dott. Vinicio Atzeni

- VISTO** il Decreto Legislativo n. 502 del 30/12/1992 e smi;
- VISTE** le Leggi Regionali n. 10 del 28/07/2006, n. 23 del 17/11/2014 e n. 17 del 27/07/2016;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e smi, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42";
- VISTA** la DGR n. 34/23 del 07/07/2015, avente ad oggetto "Indirizzi in merito all'applicazione alla Azienda Sanitarie del titolo II del D.Lgs 23/06/2011 n. 118";
- VISTA** la DGR n. 58/16 del 27/12/2017, avente ad oggetto "Direttive di programmazione per le Aziende sanitarie, ai sensi degli artt. 13 e 27 della legge regionale 28 luglio 2006 n. 10 - Abrogazione della DGR n. 50/19 dell'11.12.2007";
- VISTA** la DGR n. 46/14 del 18/09/2018, avente ad oggetto "Indicazioni operative per la predisposizione dei piani triennali dei fabbisogni di personale delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale in applicazione dell'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001 e del Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione del 08/05/2018", con la quale è stato approvato lo schema sulla base del quale redigere il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale;
- VISTO** il Decreto del Ministero Infrastrutture e Trasporti n. 14 del 16/01/2018, sulla base del quale è stato predisposto il programma triennale delle opere pubbliche e il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;
- VISTA** la deliberazione n. 2463 del 15/11/2017, avente ad oggetto "Approvazione Bilancio preventivo economico annuale e triennale 2019/2021", con la quale è stato adottato, entro i termini di legge, il bilancio preventivo economico annuale e triennale 2019/2021 dell'Azienda Ospedaliera "G. Brotzu";
- VISTA** la nota prot. n. 27603 del 23/11/2018 dell'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale, avente ad oggetto "Controllo ex art. 29-bis della L.R. n. 10/2006 del Bilancio economico preventivo annuale e pluriennale 2019-2021 adottato dall'AOB con la deliberazione del Direttore Generale n. 2463 del 15/11/2018", con la quale detto Assessorato ha comunicato gli esiti dell'istruttoria effettuata, ai fini del controllo ex art. 29 bis L.R. n. 10/2006, sul Bilancio economico preventivo 2019/2021 approvato con la citata deliberazione n. 2463;
- VISTA** la nota prot. n. 29121 del 11/12/2018 dell'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale, avente ad oggetto "Rettifica dei Bilanci di previsione 2019-21", con la quale è stato modificato, integrandolo, l'importo delle risorse aggiuntive assegnate all'Azienda Ospedaliera Brotzu per garantire la



copertura dei Livelli essenziali di assistenza, è stato trasmesso il rendiconto AREUS relativo ai rimborsi dovuti a ciascuna Azienda Sanitaria per il contributo dato nell'ambito del servizio di elisoccorso e sono state fornite indicazioni finalizzate a garantire la quadratura delle partite *intercompany* tra le diverse Aziende del SSR;

**VISTA** altresì la nota prot. n. 27418 del 22/11/2018 dell'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale, avente ad oggetto "Obiettivi di razionalizzazione della spesa farmaceutica DGR n. 23/6 del 08.05.2018. Aggiudicazione dei medicinali Adalimumab e Trastuzumab da parte della Centrale Regionale di Committenza (CRC)";

**DATO ATTO** che, sulla base delle indicazioni regionali e delle informazioni contenute nella documentazione sopraelencata, acquisita successivamente all'adozione della deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, si è ritenuto di dover riformulare il bilancio preventivo economico per gli esercizi 2019/2021;

che, con la deliberazione n. 2684 del 18/12/2018, è stato approvato un nuovo progetto di Bilancio preventivo economico 2019/2021, che modifica il documento approvato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018;

che, con nota PG/2018/10813 del 18/12/2018, la medesima deliberazione n. 2684 è stata trasmessa al Collegio Sindacale, per la redazione della relazione di propria competenza, di cui all'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011;

che il Collegio Sindacale, nella seduta del 18/12/2018, ha redatto la predetta relazione (verbale n. 22);

**RITENUTO** di dover approvare il bilancio preventivo economico 2019/2021, riformulato sulla base delle indicazioni di cui alle precedenti note dell'Assessorato Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, composto da:

- a) Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2019/2021;
- b) Modello di rilevazione CE preventivo 2019;
- c) Piano dei flussi di cassa prospettici;
- d) Nota illustrativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2019/2021;
- e) Relazione del Direttore Generale;
- f) Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021;
- g) Piano del fabbisogno del personale;
- h) Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;
- i) Relazione del Collegio Sindacale;

**CON** il parere favorevole del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo

#### **DELIBERA**

*Per i motivi indicati in premessa:*

- di approvare il Bilancio preventivo economico 2019/2021, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, composto da:

- a) Conto economico preventivo annuale e pluriennale 2019/2021;



- b) Modello di rilevazione CE preventivo 2019;
- c) Piano dei flussi di cassa prospettici;
- d) Nota illustrativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2019/2021;
- e) Relazione del Direttore Generale;
- f) Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021;
- g) Piano del fabbisogno del personale;
- h) Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;
- i) Relazione del Collegio Sindacale;

- di trasmettere copia della presente deliberazione all'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna, ai sensi dell'art. 29 bis della L.R. n. 10 del 28/07/2006.

**Il Direttore Amministrativo**

Dott.ssa Laura Balata

**Il Direttore Sanitario**

Dott. Vinicio Atzeni

**Il Direttore Generale**

Dott.ssa Graziella Pintus

Dir. SC Contabilità, Bilancio e  
Controllo di Gestione  
D.ssa D. Floris



Programmazione economico –patrimoniale

Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale

2019-2020-2021

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE 2019 – 2021**

Il presente documento è redatto secondo quanto previsto dalla DGR n. 58/16 del 27.12.2017, avente ad oggetto: "Direttive di programmazione per le Aziende sanitarie, ai sensi degli artt. 13 e 27 della legge regionale 28 luglio 2006 n. 10 – Abrogazione della DGR n. 50/19 dell'11.12.2007".

I Direttori generali delle aziende ospedaliere adottano il Bilancio preventivo economico annuale e triennale entro il termine del 15 novembre e lo trasmettono agli uffici regionali ai fini dell'approvazione ai sensi dell'art. 29-bis della Legge Regionale 10/2006. Il controllo da parte degli uffici regionali è innanzitutto di natura economico-finanziaria e consiste nella valutazione della conformità degli atti alle norme di contabilità, ma si estende anche al merito, includendo la valutazione della coerenza dei bilanci preventivi rispetto agli indirizzi della programmazione regionale e alle direttive della Giunta regionale.

Il Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale è redatto secondo le modalità dell'art. 25 del decreto legislativo n. 118 del 2011 e successive modifiche ed integrazioni. Gli indirizzi e gli schemi da utilizzare per la redazione dello stesso sono contenuti in allegato alla DGR n. 34/23 del 07.07.2015 "Indirizzi in merito all'applicazione alle aziende sanitarie del Titolo II D.Lgs. 23.06.2011, n. 118" concernente "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 05.05.2009, n. 42". Gli schemi e gli indirizzi del programma triennale delle opere pubbliche e del programma biennale degli acquisti di forniture e servizi sono contenuti nel Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 16.01.2018, n. 14. Il piano del fabbisogno del personale è predisposto secondo gli indirizzi e gli schemi definiti dalla DGR n. 46/14 del 18.09.2018.

I documenti che compongono il Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale 2019-2021, sono i seguenti:

- a) conto economico preventivo annuale e pluriennale 2019-2021, redatto secondo lo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii.;
- b) modello di rilevazione CE preventivo anno 2019, redatto secondo lo schema di cui al DM 15.06.2012 e ss.mm.ii.;
- c) piano dei flussi di cassa prospettici redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii.;
- d) nota illustrativa esplicativa dei criteri di redazione del bilancio preventivo economico 2019-2021;
- e) relazione del Direttore Generale che evidenzia i collegamenti con gli atti di programmazione aziendale e regionale;
- f) programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 (Schemi tipo allegati al D.M. Infrastrutture e Trasporti 16.01.2018 n. 14);
- g) piano del fabbisogno del personale (art. 27, comma 2, L.R. 10/2006) predisposto secondo gli schemi definiti con DGR n. 46/14 del 18.9.2018;
- h) programma biennale degli acquisti di forniture e servizi (allegato II schede A,B, e C del citato DM 14/2018)
- i) relazione del Collegio sindacale.

Con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 l'Azienda Ospedaliera Brotzu ha adottato entro i termini di legge il Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021.

A seguito della nota dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale n. 27603 del 23/11/2018 avente ad oggetto: "Controllo ex art. 29-bis della L.R. n. 10/2006 del Bilancio economico preventivo annuale e pluriennale 2019-2021 adottato dall'AOB con la deliberazione del Direttore Generale n. 2463 del 15/11/2018" e di ulteriori informazioni e disposizioni pervenute successivamente all'adozione della deliberazione di cui sopra, con il presente documento si procede ad una riformulazione del bilancio previsionale 2019/2021 che presenta delle variazioni sia nell'area del valore della produzione (contributi, prestazioni e rimborsi) che nell'area del costo della produzione (acquisto beni sanitari, prestazioni aggiuntive, lavoro flessibile e accantonamenti per rinnovo contratti personale).

Nella nota illustrativa, di cui al punto d) del presente documento, sono riportate in dettaglio le modifiche apportate, con la precisazione delle ragioni che hanno condotto alla modifica dei dati e delle stime precedentemente effettuate.

a) a.1 Conto economico preventivo annuale e pluriennale, redatto secondo il nuovo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii. (importi €/mq)

Nel prospetto seguente il dato del previsionale 2018 è quello della deliberazione n. 2133 del 15.11.2017.

| BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE  | ANNUALE        |                |               |                 | PLURIENNALE    |                |
|--|----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|
|  | Anno 2019      | Anno 2018      | VARIAZIONE    |                 | Anno 2020      | Anno 2021      |
|  |                |                | Importo       | %               |                |                |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                |                |               |                 |                |                |
| 1) Contributi in c/esercizio   | 141.587        | 103.920        | 37.667        | 36,25%          | 141.587        | 141.587        |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                              | 100.148        | 102.890        | - 2.742       | -2,66%          | 100.148        | 100.148        |
| b) Contributi in c/esercizio - (extra fondo)   | 41.439         | 830            | 40.609        | 4892,65%        | 41.439         | 41.439         |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 671            | -              | 671           | 100,00%         | 671            | 671            |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | 40.318         | -              | 40.318        | 100,00%         | 40.318         | 40.318         |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 450            | -              | 450           | 100,00%         | 450            | 450            |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro  | -              | 830            | - 830         | -100,00%        | -              | -              |
| 5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche - (extra fondo)   |                |                |               |                 |                |                |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   |                |                |               |                 |                |                |
| c) Contributi in c/esercizio per ricerca   |                |                |               |                 |                |                |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  |                |                |               |                 |                |                |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   |                |                |               |                 |                |                |
| 3) da Regione ed altri soggetti pubblici   |                |                |               |                 |                |                |
| 4) da privati  |                |                |               |                 |                |                |
| d) Contributi in c/esercizio da privati  | -              | 200            | - 200         | -100,00%        | -              | -              |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti   | -              | 1.020          | - 1.020       | -100,00%        | -              | -              |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                 | 264            | -              | 264           | 100,00%         | 208            | -              |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria   | 203.938        | 219.335        | - 15.397      | -7,02%          | 203.938        | 203.938        |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche                                | 200.195        | 214.341        | - 14.146      | -6,60%          | 200.195        | 200.195        |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 2.608          | 2.780          | - 172         | -6,19%          | 2.608          | 2.608          |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 1.135          | 2.214          | - 1.079       | -48,74%         | 1.135          | 1.135          |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi   | 5.478          | 2.245          | 3.233         | 144,01%         | 5.536          | 5.513          |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)   | 2.255          | 2.250          | 5             | 0,22%           | 2.255          | 2.255          |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio  | 8.474          | 7.315          | 1.159         | 15,84%          | 7.826          | 6.561          |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni  |                |                |               |                 |                |                |
| 9) Altri ricavi e proventi   | 405            | 495            | - 90          | -18,18%         | 405            | 405            |
| <b>Totale A)</b>   | <b>362.401</b> | <b>334.540</b> | <b>27.861</b> | <b>8,33%</b>    | <b>361.755</b> | <b>360.259</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                |                |               |                 |                |                |
| 1) Acquisti di beni  | 111.166        | 103.404        | 7.762         | 7,51%           | 110.254        | 109.569        |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 107.706        | 100.063        | 7.643         | 7,64%           | 106.794        | 106.109        |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 3.460          | 3.341          | 119           | 3,56%           | 3.460          | 3.460          |
| 2) Acquisti servizi sanitari   | 9.241          | 9.072          | 169           | 1,86%           | 9.298          | 9.275          |
| a) Acquisti servizi sanitari - medicina di base  |                |                |               |                 |                |                |
| b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica  |                |                |               |                 |                |                |
| c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | 113            | 114            | - 1           | -0,88%          | 113            | 113            |
| d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa  |                |                |               |                 |                |                |
| e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  |                |                |               |                 |                |                |
| f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  |                |                |               |                 |                |                |
| g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  |                |                |               |                 |                |                |
| h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   |                |                |               |                 |                |                |
| i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F  |                |                |               |                 |                |                |
| j) Acquisto prestazioni termali in convenzione   |                |                |               |                 |                |                |
| k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario   | 749            | 527            | 222           | 42,13%          | 749            | 749            |
| l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 118            | 36             | 82            | 227,78%         | 118            | 118            |
| m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)  | 2.016          | 2.130          | - 114         | -5,35%          | 2.016          | 2.016          |
| n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari   | -              | 60             | - 60          | -100,00%        | -              | -              |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                   | 1.939          | 1.609          | 330           | 20,51%          | 1.996          | 1.973          |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria  | 4.306          | 4.596          | - 290         | -6,31%          | 4.306          | 4.306          |
| q) Costi per differenziale tariffe TUC   |                |                |               |                 |                |                |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari  | 29.109         | 28.049         | 1.060         | 3,78%           | 28.996         | 28.996         |
| a) Servizi non sanitari  | 25.839         | 27.393         | - 1.554       | -5,67%          | 25.789         | 25.789         |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                | 2.682          | 250            | 2.432         | 972,80%         | 2.619          | 2.619          |
| c) Formazione  | 588            | 406            | 182           | 44,83%          | 588            | 588            |
| 4) Manutenzione e riparazione  | 11.986         | 13.592         | - 1.606       | -11,82%         | 12.027         | 11.982         |
| 5) Godimento di beni di terzi  | 4.808          | 4.516          | 292           | 6,47%           | 4.768          | 4.750          |
| 6) Costi del personale   | 169.046        | 168.492        | 554           | 0,33%           | 169.403        | 169.323        |
| a) personale dirigente medico  | 71.086         | 72.710         | - 1.624       | -2,23%          | 71.156         | 71.156         |
| b) personale dirigente ruolo sanitario non medico  | 5.747          | 5.827          | - 80          | -1,37%          | 5.931          | 5.931          |
| c) personale comparto ruolo sanitario  | 67.387         | 66.405         | 982           | 1,48%           | 67.430         | 67.350         |
| d) personale dirigente altri ruoli   | 942            | 1.053          | - 111         | -10,54%         | 942            | 942            |
| e) personale comparto altri ruoli  | 23.884         | 22.497         | 1.387         | 6,17%           | 23.944         | 23.944         |
| 7) Oneri diversi di gestione   | 1.574          | 1.684          | - 110         | -6,53%          | 1.574          | 1.574          |
| 8) Ammortamenti  | 8.922          | 9.585          | - 663         | -6,92%          | 8.324          | 7.238          |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 104            | 97             | 7             | 7,22%           | 87             | 66             |
| b) Ammortamenti dei fabbricati   | 3.883          | 3.876          | 7             | 0,18%           | 3.923          | 3.933          |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 4.935          | 5.612          | - 677         | -12,06%         | 4.314          | 3.239          |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti   |                |                |               |                 |                |                |
| 10) Variazione delle rimanenze   |                |                |               |                 |                |                |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie  |                |                |               |                 |                |                |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie  |                |                |               |                 |                |                |
| 11) Accantonamenti   | 4.328          | 1.456          | 2.872         | 197,25%         | 4.902          | 5.393          |
| a) Accantonamenti per rischi   | 2.200          | 1.006          | 1.194         | 118,69%         | 2.200          | 2.200          |
| b) Accantonamenti per premio operosità   |                |                |               |                 |                |                |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati   |                |                |               |                 |                |                |
| d) Altri accantonamenti  | 2.128          | 450            | 1.678         | 372,89%         | 2.702          | 3.193          |
| <b>Totale B)</b>   | <b>350.180</b> | <b>339.850</b> | <b>10.330</b> | <b>3,04%</b>    | <b>349.546</b> | <b>348.100</b> |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   | <b>12.221</b>  | <b>- 5.310</b> | <b>17.531</b> | <b>-330,15%</b> | <b>12.209</b>  | <b>12.159</b>  |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>   |                |                |               |                 |                |                |

|   |        |          |        |          |        |        |
|---|--------|----------|--------|----------|--------|--------|
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            |        |          |        |          |        |        |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | 201    | 397      | - 196  | -49,37%  | 159    | 116    |
| Totale C)   | - 201  | - 397    | 196    | -49,37%  | - 159  | - 116  |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE                             |        |          |        |          |        |        |
| 1) Rivalutazioni  |        |          |        |          |        |        |
| 2) Svalutazioni   |        |          |        |          |        |        |
| Totale D)   |        |          |        |          |        |        |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI  |        |          |        |          |        |        |
| 1) Proventi straordinari  |        |          |        |          |        |        |
| a) Plusvalenze  |        |          |        |          |        |        |
| b) Altri proventi straordinari  |        |          |        |          |        |        |
| 2) Oneri straordinari   |        |          |        |          |        |        |
| a) Minusvalenze   |        |          |        |          |        |        |
| b) Altri oneri straordinari   |        |          |        |          |        |        |
| Totale E)   |        |          |        |          |        |        |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)                                   | 12.020 | - 5.707  | 17.727 | -310,62% | 12.050 | 12.043 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                       |        |          |        |          |        |        |
| 1) IRAP   | 11.934 | 11.733   | 201    | 1,71%    | 11.964 | 11.957 |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 11.515 | 11.539   | - 24   | -0,21%   | 11.545 | 11.538 |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 277    | 57       | 220    | 385,96%  | 277    | 277    |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)             | 142    | 137      | 5      | 3,65%    | 142    | 142    |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    |        |          |        |          |        |        |
| 2) IRES   | 86     | 99       | - 13   | -13,13%  | 86     | 86     |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             |        |          |        |          |        |        |
| Totale Y)   | 12.020 | 11.832   | 188    | 1,59%    | 12.050 | 12.043 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO  | 0      | - 17.539 | 17.539 | -100,00% | 0      | 0      |

a) a.2) Conto economico preventivo annuale e pluriennale, redatto secondo il nuovo schema di conto economico previsto dall'art. 26 del Decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.ii. (importi €/mgl)

Il dato del previsionale 2018 è stato rimodulato sulla base di diverse indicazioni regionali con le deliberazioni n. 368 del 20/02/2018, n. 611 del 14/03/2018, n. 1776 del 03/08/2018 e n. 2024 del 19/09/2018. Nel prospetto sottostante il dato è l'ultimo deliberato.

| BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE  | ANNUALE        |                |               |              | PLURIENNALE    |                |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
|  | Anno 2019      | Anno 2018      | VARIAZIONE    |              | Anno 2020      | Anno 2021      |
|  |                |                | Importo       | %            |                |                |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                |                |               |              |                |                |
| 1) Contributi in c/esercizio   | 141.587        | 114.013        | 27.574        | 24,18%       | 141.587        | 141.587        |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                              | 100.148        | 100.544        | - 396         | -0,39%       | 100.148        | 100.148        |
| b) Contributi in c/esercizio - (extra fondo)   | 41.439         | 13.369         | 28.070        | 209,96%      | 41.439         | 41.439         |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 671            | 508            | 163           | 32,09%       | 671            | 671            |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | 40.318         | 12.491         | 27.827        | 222,78%      | 40.318         | 40.318         |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | 450            | 370            | 80            | 21,62%       | 450            | 450            |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro  |                |                |               |              |                |                |
| 5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche - (extra fondo)   |                |                |               |              |                |                |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici   |                |                |               |              |                |                |
| c) Contributi in c/esercizio per ricerca   |                |                |               |              |                |                |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  |                |                |               |              |                |                |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   |                |                |               |              |                |                |
| 3) da Regione ed altri soggetti pubblici   |                |                |               |              |                |                |
| 4) da privati  |                |                |               |              |                |                |
| d) Contributi in c/esercizio da privati  | -              | 100            | - 100         | -100,00%     | -              | -              |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti   | -              | - 1.020        | 1.020         | -100,00%     | -              | -              |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                 | 264            | 368            | - 104         | -28,26%      | 208            | -              |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria   | 203.938        | 208.635        | - 4.697       | -2,25%       | 203.938        | 203.938        |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad Aziende sanitarie pubbliche                                | 200.195        | 204.272        | - 4.077       | -2,00%       | 200.195        | 200.195        |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia   | 2.608          | 3.008          | - 400         | -13,30%      | 2.608          | 2.608          |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro   | 1.135          | 1.355          | - 220         | -16,24%      | 1.135          | 1.135          |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi   | 5.478          | 6.543          | - 1.065       | -16,28%      | 5.536          | 5.513          |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)   | 2.255          | 2.250          | 5             | 0,22%        | 2.255          | 2.255          |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio  | 8.474          | 8.023          | 451           | 5,62%        | 7.826          | 6.561          |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni  |                |                |               |              |                |                |
| 9) Altri ricavi e proventi   | 405            | 440            | - 35          | -7,95%       | 405            | 405            |
| <b>Totale A)</b>   | <b>362.401</b> | <b>339.252</b> | <b>23.149</b> | <b>6,82%</b> | <b>361.755</b> | <b>360.259</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                |                |               |              |                |                |
| 1) Acquisti di beni  | 111.166        | 111.065        | 101           | 0,09%        | 110.254        | 109.569        |
| a) Acquisti di beni sanitari   | 107.706        | 107.742        | - 36          | -0,03%       | 106.794        | 106.109        |
| b) Acquisti di beni non sanitari   | 3.460          | 3.323          | 137           | 4,12%        | 3.460          | 3.460          |
| 2) Acquisti servizi sanitari   | 9.241          | 9.186          | 55            | 0,60%        | 9.298          | 9.275          |
| a) Acquisti servizi sanitari - medicina di base  |                |                |               |              |                |                |
| b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica  |                |                |               |              |                |                |
| c) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | 113            | 113            | -             | 0,00%        | 113            | 113            |
| d) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa  |                |                |               |              |                |                |
| e) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  |                |                |               |              |                |                |
| f) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  |                |                |               |              |                |                |
| g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  |                |                |               |              |                |                |
| h) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   |                |                |               |              |                |                |
| i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F  |                |                |               |              |                |                |
| j) Acquisto prestazioni termali in convenzione   |                |                |               |              |                |                |
| k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario   | 749            | 543            | 206           | 37,94%       | 749            | 749            |
| l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 118            | 98             | 20            | 20,41%       | 118            | 118            |
| m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)  | 2.016          | 2.302          | - 286         | -12,42%      | 2.016          | 2.016          |
| n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari   | -              | 50             | - 50          | -100,00%     | -              | -              |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                   | 1.939          | 1.833          | 106           | 5,78%        | 1.996          | 1.973          |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria  | 4.306          | 4.247          | 59            | 1,39%        | 4.306          | 4.306          |
| q) Costi per differenziale tariffe TUC   |                |                |               |              |                |                |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari  | 29.109         | 29.237         | - 128         | -0,44%       | 28.996         | 28.996         |
| a) Servizi non sanitari  | 25.839         | 26.909         | - 1.070       | -3,98%       | 25.789         | 25.789         |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                | 2.682          | 1.801          | 881           | 48,92%       | 2.619          | 2.619          |
| c) Formazione  | 588            | 527            | 61            | 11,57%       | 588            | 588            |
| 4) Manutenzione e riparazione  | 11.986         | 13.575         | - 1.589       | -11,71%      | 12.027         | 11.982         |
| 5) Godimento di beni di terzi  | 4.808          | 4.668          | 140           | 3,00%        | 4.768          | 4.750          |
| 6) Costi del personale   | 169.046        | 164.853        | 4.193         | 2,54%        | 169.403        | 169.323        |
| a) personale dirigente medico  | 71.086         | 72.218         | - 1.132       | -1,57%       | 71.156         | 71.156         |
| b) personale dirigente ruolo sanitario non medico  | 5.747          | 5.265          | 482           | 9,15%        | 5.931          | 5.931          |
| c) personale comparto ruolo sanitario  | 67.387         | 65.451         | 1.936         | 2,96%        | 67.430         | 67.350         |
| d) personale dirigente altri ruoli   | 942            | 819            | 123           | 15,02%       | 942            | 942            |
| e) personale comparto altri ruoli  | 23.884         | 21.100         | 2.784         | 13,19%       | 23.944         | 23.944         |
| 7) Oneri diversi di gestione   | 1.574          | 1.610          | - 36          | -2,24%       | 1.574          | 1.574          |
| 8) Ammortamenti  | 8.922          | 9.585          | - 663         | -6,92%       | 8.324          | 7.238          |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 104            | 97             | 7             | 7,22%        | 87             | 66             |
| b) Ammortamenti dei fabbricati   | 3.883          | 3.876          | 7             | 0,18%        | 3.923          | 3.933          |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 4.935          | 5.612          | - 677         | -12,06%      | 4.314          | 3.239          |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti   |                |                |               |              |                |                |
| 10) Variazione delle rimanenze   |                |                |               |              |                |                |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie  |                |                |               |              |                |                |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie  |                |                |               |              |                |                |
| 11) Accantonamenti   | 4.328          | 2.576          | 1.752         | 68,01%       | 4.902          | 5.393          |
| a) Accantonamenti per rischi   | 2.200          | 68             | 2.132         | 3135,29%     | 2.200          | 2.200          |
| b) Accantonamenti per premio operosità   |                |                |               |              |                |                |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati   | -              | 284            | - 284         | -100,00%     | -              | -              |
| d) Altri accantonamenti  | 2.128          | 2.224          | - 96          | -4,32%       | 2.702          | 3.193          |
| <b>Totale B)</b>   | <b>350.180</b> | <b>346.355</b> | <b>3.825</b>  | <b>1,10%</b> | <b>349.546</b> | <b>348.100</b> |



|   |        |          |        |          |        |        |
|---|--------|----------|--------|----------|--------|--------|
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                             | 12.221 | - 7.103  | 19.324 | -272,05% | 12.209 | 12.159 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI   |        |          |        |          |        |        |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            |        |          |        |          |        |        |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | 201    | 243      | 42     | -17,28%  | 159    | 116    |
| Totale C)   | - 201  | - 243    | 42     | -17,28%  | - 159  | - 116  |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE                             |        |          |        |          |        |        |
| 1) Rivalutazioni  |        |          |        |          |        |        |
| 2) Svalutazioni   |        |          |        |          |        |        |
| Totale D)   |        |          |        |          |        |        |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI  |        |          |        |          |        |        |
| 1) Proventi straordinari  |        |          |        |          |        |        |
| a) Plusvalenze  |        |          |        |          |        |        |
| b) Altri proventi straordinari  |        |          |        |          |        |        |
| 2) Oneri straordinari   |        |          |        |          |        |        |
| a) Minusvalenze   |        |          |        |          |        |        |
| b) Altri oneri straordinari   |        |          |        |          |        |        |
| Totale E)   |        |          |        |          |        |        |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)                                   | 12.020 | - 7.346  | 19.366 | -263,63% | 12.050 | 12.043 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                       |        |          |        |          |        |        |
| 1) IRAP   | 11.934 | 12.236   | 302    | -2,47%   | 11.964 | 11.957 |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 11.515 | 11.881   | 366    | -3,08%   | 11.545 | 11.538 |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 277    | 201      | 76     | 37,81%   | 277    | 277    |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 142    | 154      | 12     | -7,79%   | 142    | 142    |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    |        |          |        |          |        |        |
| 2) IRES   | 86     | 86       | -      | 0,00%    | 86     | 86     |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             |        |          |        |          |        |        |
| Totale Y)   | 12.020 | 12.322   | 302    | -2,45%   | 12.050 | 12.043 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO  | 0      | - 19.668 | 19.668 | -100,00% | 0      | 0      |

b) Modello di rielvazione CE preventivo anno 2019 secondo lo schema di cui al DM 15.06.2012 e ss.mm.ii. (importi €/mq)

| CODICE | VOCE MODELLO CE |  | prev. 2019 |
|--------|-----------------|--|------------|
|        | A)              | Valore della produzione  |            |
| AA0010 | A.1)            | Contributi in c/esercizio  |            |
| AA0020 | A.1.A)          | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | 141.587    |
| AA0030 | A.1.A.1)        | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 100.148    |
| AA0040 | A.1.A.2)        | da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   |            |
| AA0050 | A.1.B)          | Contributi c/esercizio (extra fondo)   |            |
| AA0060 | A.1.B.1)        | da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 41.439     |
| AA0070 | A.1.B.1.1)      | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 41.439     |
| AA0080 | A.1.B.1.2)      | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA                                  | 671        |
| 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                            | 40.318     |
| AA0100 | A.1.B.1.4)      | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | 450        |
| AA0110 | A.1.B.2)        | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   |            |
| AA0120 | A.1.B.2.1)      | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   |            |
| AA0130 | A.1.B.2.2)      | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro   |            |
| AA0140 | A.1.B.3)        | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)  |            |
| AA0150 | A.1.B.3.1)      | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  |            |
| AA0160 | A.1.B.3.2)      | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  |            |
| AA0170 | A.1.B.3.3)      | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  |            |
| AA0180 | A.1.C)          | Contributi c/esercizio per ricerca   |            |
| AA0190 | A.1.C.1)        | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  |            |
| AA0200 | A.1.C.2)        | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   |            |
| AA0210 | A.1.C.3)        | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   |            |
| AA0220 | A.1.C.4)        | Contributi da privati per ricerca  |            |
| AA0230 | A.1.D)          | Contributi c/esercizio da privati  |            |
| AA0240 | A.2)            | Rettificazione contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti   |            |
| AA0250 | A.2.A)          | Rettificazione contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                           |            |
| AA0260 | A.2.B)          | Rettificazione contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi   |            |
| AA0270 | A.3)            | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti  | 264        |
| AA0280 | A.3.A)          | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                     | 264        |
| AA0290 | A.3.B)          | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                   |            |
| AA0300 | A.3.C)          | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  |            |
| AA0310 | A.3.D)          | Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati   |            |
| AA0320 | A.4)            | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria  | 203.938    |
| AA0330 | A.4.A)          | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici  | 200.345    |
| AA0340 | A.4.A.1)        | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione                              | 198.172    |
| AA0350 | A.4.A.1.1)      | Prestazioni di ricovero  | 128.217    |
| AA0360 | A.4.A.1.2)      | Prestazioni di specialistica ambulatoriale   | 30.630     |
| AA0370 | A.4.A.1.3)      | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   |            |
| AA0380 | A.4.A.1.4)      | Prestazioni di File F  | 38.691     |
| AA0390 | A.4.A.1.5)      | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale  |            |
| AA0400 | A.4.A.1.6)      | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata   |            |
| AA0410 | A.4.A.1.7)      | Prestazioni termali  |            |
| AA0420 | A.4.A.1.8)      | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso   |            |
| AA0430 | A.4.A.1.9)      | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 634        |
| AA0440 | A.4.A.2)        | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici  | 150        |
| AA0450 | A.4.A.3)        | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione  | 2.023      |
| AA0460 | A.4.A.3.1)      | Prestazioni di ricovero  | 1.455      |
| AA0470 | A.4.A.3.2)      | Prestazioni ambulatoriali  | 227        |
| AA0480 | A.4.A.3.3)      | Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)  |            |
| AA0490 | A.4.A.3.4)      | Prestazioni di File F  | 145        |
| AA0500 | A.4.A.3.5)      | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione   |            |
| AA0510 | A.4.A.3.6)      | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  |            |
| AA0520 | A.4.A.3.7)      | Prestazioni termali Extraregione   |            |
| AA0530 | A.4.A.3.8)      | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  |            |
| AA0540 | A.4.A.3.9)      | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione  |            |
| AA0550 | A.4.A.3.10)     | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione  |            |
| AA0560 | A.4.A.3.11)     | Ricavi per differenziale tariffe TUC   | 116        |
| AA0570 | A.4.A.3.12)     | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione   | 80         |
| AA0580 | A.4.A.3.12.A)   | Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione  |            |
| AA0590 | A.4.A.3.12.B)   | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione  | 80         |
| AA0600 | A.4.A.3.13)     | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale   |            |
| AA0610 | A.4.B)          | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) |            |
| AA0620 | A.4.B.1)        | Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   |            |
| AA0630 | A.4.B.2)        | Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   |            |
| AA0640 | A.4.B.3)        | Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)   |            |
| AA0650 | A.4.B.4)        | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)      |            |
| AA0660 | A.4.C)          | Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati  | 985        |
| AA0670 | A.4.D)          | Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia  | 2.608      |

|        |              |  |         |
|--------|--------------|--|---------|
| AA0680 | A.4.D.1)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  |         |
| AA0690 | A.4.D.2)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  | 2.330   |
| AA0700 | A.4.D.3)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica  |         |
| AA0710 | A.4.D.4)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)   | 200     |
| 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) | 78      |
| AA0730 | A.4.D.6)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro   |         |
| AA0740 | A.4.D.7)     | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   |         |
| AA0750 | A.5)         | Concorsi, recuperi e rimborsi  | 5.478   |
| AA0760 | A.5.A)       | Rimborsi assicurativi  | 270     |
| AA0770 | A.5.B)       | Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione   | 183     |
| AA0780 | A.5.B.1)     | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione  | 183     |
| AA0790 | A.5.B.2)     | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione   |         |
| AA0800 | A.5.C)       | Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 4.598   |
| AA0810 | A.5.C.1)     | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 152     |
| AA0820 | A.5.C.2)     | Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 4.104   |
| AA0830 | A.5.C.3)     | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 342     |
| AA0840 | A.5.D)       | Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici   | 207     |
| AA0850 | A.5.D.1)     | Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                        | 205     |
| AA0860 | A.5.D.2)     | Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici   |         |
| AA0870 | A.5.D.3)     | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici  | 2       |
| AA0880 | A.5.E)       | Concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 220     |
| AA0890 | A.5.E.1)     | Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back   |         |
| AA0900 | A.5.E.1.1)   | Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale  |         |
| AA0910 | A.5.E.1.2)   | Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera  |         |
| AA0920 | A.5.E.1.3)   | Ulteriore Pay-back   |         |
| AA0930 | A.5.E.2)     | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 220     |
| AA0940 | A.6)         | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  | 2.255   |
| AA0950 | A.6.A)       | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                     | 2.200   |
| AA0960 | A.6.B)       | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso  | 55      |
| AA0970 | A.6.C)       | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro  |         |
| AA0980 | A.7)         | Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio   | 8.474   |
| AA0990 | A.7.A)       | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato  |         |
| AA1000 | A.7.B)       | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione   | 4.386   |
| AA1010 | A.7.C)       | Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione   | 1.043   |
| AA1020 | A.7.D)       | Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti  | 1.319   |
| AA1030 | A.7.E)       | Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  |         |
| AA1040 | A.7.F)       | Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto   | 1.726   |
| AA1050 | A.8)         | Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni   |         |
| AA1060 | A.9)         | Altri ricavi e proventi  | 405     |
| AA1070 | A.9.A)       | Ricavi per prestazioni non sanitarie   | 13      |
| AA1080 | A.9.B)       | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari   | 36      |
| AA1090 | A.9.C)       | Altri proventi diversi   | 356     |
| AZ9999 |              | Totale valore della produzione (A)   | 362.401 |
|        | B)           | Costi della produzione   |         |
| BA0010 | B.1)         | Acquisti di beni   | 111.166 |
| BA0020 | B.1.A)       | Acquisti di beni sanitari  | 107.706 |
| BA0030 | B.1.A.1)     | Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 63.058  |
| BA0040 | B.1.A.1.1)   | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale   | 61.911  |
| BA0050 | B.1.A.1.2)   | Medicinali senza AIC   | 1.147   |
| BA0060 | B.1.A.1.3)   | Emoderivati di produzione regionale  |         |
| BA0070 | B.1.A.2)     | Sangue ed emocomponenti  | 1.750   |
| BA0080 | B.1.A.2.1)   | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |         |
| BA0090 | B.1.A.2.2)   | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale  |         |
| BA0100 | B.1.A.2.3)   | da altri soggetti  | 1.750   |
| BA0210 | B.1.A.3)     | Dispositivi medici   | 42.654  |
| BA0220 | B.1.A.3.1)   | Dispositivi medici   | 30.253  |
| BA0230 | B.1.A.3.2)   | Dispositivi medici impiantabili attivi   | 4.300   |
| BA0240 | B.1.A.3.3)   | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)  | 8.101   |
| BA0250 | B.1.A.4)     | Prodotti dietetici   | 72      |
| BA0260 | B.1.A.5)     | Materiali per la profilassi (vaccini)  | 3       |
| BA0270 | B.1.A.6)     | Prodotti chimici   | 25      |
| BA0280 | B.1.A.7)     | Materiali e prodotti per uso veterinario   |         |
| BA0290 | B.1.A.8)     | Altri beni e prodotti sanitari   | 144     |
| BA0300 | B.1.A.9)     | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |         |
| BA0310 | B.1.B)       | Acquisti di beni non sanitari  | 3.460   |
| BA0320 | B.1.B.1)     | Prodotti alimentari  | 950     |
| BA0330 | B.1.B.2)     | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere  | 250     |
| BA0340 | B.1.B.3)     | Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 1.500   |
| BA0350 | B.1.B.4)     | Supporti informatici e cancelleria   | 495     |
| BA0360 | B.1.B.5)     | Materiale per la manutenzione  | 220     |
| BA0370 | B.1.B.6)     | Altri beni e prodotti non sanitari   | 45      |
| BA0380 | B.1.B.7)     | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |         |
| BA0390 | B.2)         | Acquisti di servizi  | 38.350  |
| BA0400 | B.2.A)       | Acquisti servizi sanitari  | 9.241   |
| BA0410 | B.2.A.1)     | Acquisti servizi sanitari per medicina di base   |         |
| BA0420 | B.2.A.1.1)   | - da convenzione   |         |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) | Costi per assistenza MMG   |         |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) | Costi per assistenza PLS   |         |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) | Costi per assistenza Continuità assistenziale  |         |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)   |         |
| BA0470 | B.2.A.1.2)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |         |

|        |              |  |       |
|--------|--------------|--|-------|
| BA0480 | B.2.A.1.3)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale   |       |
| BA0490 | B.2.A.2)     | <b>Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  |       |
| BA0500 | B.2.A.2.1)   | - da convenzione   |       |
| BA0510 | B.2.A.2.2)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale   |       |
| BA0520 | B.2.A.2.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA0530 | B.2.A.3)     | <b>Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>  | 113   |
| BA0540 | B.2.A.3.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0550 | B.2.A.3.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0560 | B.2.A.3.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA0570 | B.2.A.3.4)   | - da privato - Medici SUMAI  | 113   |
| BA0580 | B.2.A.3.5)   | - da privato   |       |
| BA0590 | B.2.A.3.5.A) | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati   |       |
| BA0600 | B.2.A.3.5.B) | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati   |       |
| BA0610 | B.2.A.3.5.C) | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private  |       |
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati   |       |
| BA0630 | B.2.A.3.6)   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   |       |
| BA0640 | B.2.A.4)     | <b>Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>  |       |
| BA0650 | B.2.A.4.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0660 | B.2.A.4.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0670 | B.2.A.4.3)   | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione  |       |
| BA0680 | B.2.A.4.4)   | - da privato (intraregionale)  |       |
| BA0690 | B.2.A.4.5)   | - da privato (extraregionale)  |       |
| BA0700 | B.2.A.5)     | <b>Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>  |       |
| BA0710 | B.2.A.5.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0720 | B.2.A.5.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0730 | B.2.A.5.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA0740 | B.2.A.5.4)   | - da privato   |       |
| BA0750 | B.2.A.6)     | <b>Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>  |       |
| BA0760 | B.2.A.6.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0770 | B.2.A.6.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0780 | B.2.A.6.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA0790 | B.2.A.6.4)   | - da privato   |       |
| BA0800 | B.2.A.7)     | <b>Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>  |       |
| BA0810 | B.2.A.7.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0820 | B.2.A.7.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0830 | B.2.A.7.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA0840 | B.2.A.7.4)   | - da privato   |       |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati   |       |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati   |       |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private  |       |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati   |       |
| BA0890 | B.2.A.7.5)   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   |       |
| BA0900 | B.2.A.8)     | <b>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>   |       |
| BA0910 | B.2.A.8.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |       |
| BA0920 | B.2.A.8.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0930 | B.2.A.8.3)   | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione  |       |
| BA0940 | B.2.A.8.4)   | - da privato (intraregionale)  |       |
| BA0950 | B.2.A.8.5)   | - da privato (extraregionale)  |       |
| BA0960 | B.2.A.9)     | <b>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>  |       |
| BA0970 | B.2.A.9.1)   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |       |
| BA0980 | B.2.A.9.2)   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA0990 | B.2.A.9.3)   | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA1000 | B.2.A.9.4)   | - da privato (intraregionale)  |       |
| BA1010 | B.2.A.9.5)   | - da privato (extraregionale)  |       |
| BA1020 | B.2.A.9.6)   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   |       |
| BA1030 | B.2.A.10)    | <b>Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>   |       |
| BA1040 | B.2.A.10.1)  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |       |
| BA1050 | B.2.A.10.2)  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA1060 | B.2.A.10.3)  | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA1070 | B.2.A.10.4)  | - da privato   |       |
| BA1080 | B.2.A.10.5)  | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   |       |
| BA1090 | B.2.A.11)    | <b>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   | 749   |
| BA1100 | B.2.A.11.1)  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |       |
| BA1110 | B.2.A.11.2)  | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  |       |
| BA1120 | B.2.A.11.3)  | - da pubblico (Extraregione)   |       |
| BA1130 | B.2.A.11.4)  | - da privato   | 749   |
| BA1140 | B.2.A.12)    | <b>Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>  | 118   |
| BA1150 | B.2.A.12.1)  | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  |       |
| BA1160 | B.2.A.12.2)  | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  |       |
| BA1170 | B.2.A.12.3)  | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | 118   |
| BA1180 | B.2.A.12.4)  | - da privato (intraregionale)  |       |
| BA1190 | B.2.A.12.5)  | - da privato (extraregionale)  |       |
| BA1200 | B.2.A.13)    | <b>Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>  | 2.016 |
| BA1210 | B.2.A.13.1)  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera  |       |
| BA1220 | B.2.A.13.2)  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica   | 1.794 |
| BA1230 | B.2.A.13.3)  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica  |       |
| 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)   | 222   |
| 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) |       |
| BA1260 | B.2.A.13.6)  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   |       |
| BA1270 | B.2.A.13.7)  | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   |       |
| BA1280 | B.2.A.14)    | <b>Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>   |       |
| BA1290 | B.2.A.14.1)  | Contributi ad associazioni di volontariato   |       |



|        |               |  |         |
|--------|---------------|--|---------|
| BA1300 | B.2.A.14.2)   | Rimborsi per cure all'estero   |         |
| BA1310 | B.2.A.14.3)   | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   |         |
| BA1320 | B.2.A.14.4)   | Contributo Legge 210/92  |         |
| BA1330 | B.2.A.14.5)   | Altri rimborsi, assegni e contributi   |         |
| BA1340 | B.2.A.14.6)   | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   |         |
| BA1350 | B.2.A.15)     | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                      | 1.939   |
| BA1360 | B.2.A.15.1)   | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |         |
| BA1370 | B.2.A.15.2)   | Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  |         |
| BA1380 | B.2.A.15.3)   | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato                  | 1.939   |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 1.048   |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 96      |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 195     |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) | Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 600     |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) | Lavoro interinale - area sanitaria   |         |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  |         |
| BA1450 | B.2.A.15.4)   | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  |         |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione               |         |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università              |         |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                 |         |
| BA1490 | B.2.A.16)     | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 4.306   |
| BA1500 | B.2.A.16.1)   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8       |
| BA1510 | B.2.A.16.2)   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     |         |
| BA1520 | B.2.A.16.3)   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              |         |
| BA1530 | B.2.A.16.4)   | Altri servizi sanitari da privato  | 4.298   |
| BA1540 | B.2.A.16.5)   | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   |         |
| BA1550 | B.2.A.17)     | Costi per differenziale tariffe TUC  |         |
| BA1560 | B.2.B)        | Acquisti di servizi non sanitari   | 29.109  |
| BA1570 | B.2.B.1)      | Servizi non sanitari   | 25.839  |
| BA1580 | B.2.B.1.1)    | Lavanderia   | 1.514   |
| BA1590 | B.2.B.1.2)    | Pulizia  | 5.195   |
| BA1600 | B.2.B.1.3)    | Mensa  | 975     |
| BA1610 | B.2.B.1.4)    | Riscaldamento  |         |
| BA1620 | B.2.B.1.5)    | Servizi di assistenza informatica  | 63      |
| BA1630 | B.2.B.1.6)    | Servizi trasporti (non sanitari)   | 92      |
| BA1640 | B.2.B.1.7)    | Smaltimento rifiuti  | 1.700   |
| BA1650 | B.2.B.1.8)    | Utenze telefoniche   | 80      |
| BA1660 | B.2.B.1.9)    | Utenze elettricità   | 4.150   |
| BA1670 | B.2.B.1.10)   | Altre utenze   | 676     |
| BA1680 | B.2.B.1.11)   | Premi di assicurazione   | 5.390   |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) | Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 3.541   |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 1.849   |
| BA1710 | B.2.B.1.12)   | Altri servizi non sanitari   | 6.004   |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |         |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | 9       |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) | Altri servizi non sanitari da privato  | 5.995   |
| BA1750 | B.2.B.2)      | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                   | 2.682   |
| BA1760 | B.2.B.2.1)    | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |         |
| BA1770 | B.2.B.2.2)    | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici  | 31      |
| BA1780 | B.2.B.2.3)    | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                        | 2.651   |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A)  | Consulenze non sanitarie da privato  | 32      |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B)  | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato  | 49      |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C)  | Indennità a personale universitario - area non sanitaria   |         |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D)  | Lavoro interinale - area non sanitaria   | 2.570   |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E)  | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria  |         |
| BA1840 | B.2.B.2.4)    | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando  |         |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A)  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione           |         |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B)  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università          |         |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C)  | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)             |         |
| BA1880 | B.2.B.3)      | Formazione (esternalizzata e non)  | 588     |
| BA1890 | B.2.B.3.1)    | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico  | 58      |
| BA1900 | B.2.B.3.2)    | Formazione (esternalizzata e non) da privato   | 530     |
| BA1910 | B.3)          | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)  | 11.986  |
| BA1920 | B.3.A)        | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze   | 2.642   |
| BA1930 | B.3.B)        | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari  | 152     |
| BA1940 | B.3.C)        | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche  | 8.433   |
| BA1950 | B.3.D)        | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi  | 1       |
| BA1960 | B.3.E)        | Manutenzione e riparazione agli automezzi  | 8       |
| BA1970 | B.3.F)        | Altre manutenzioni e riparazioni   | 750     |
| BA1980 | B.3.G)        | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |         |
| BA1990 | B.4)          | Godimento di beni di terzi   | 4.808   |
| BA2000 | B.4.A)        | Fitti passivi  |         |
| BA2010 | B.4.B)        | Canoni di noleggio   | 4.808   |
| BA2020 | B.4.B.1)      | Canoni di noleggio - area sanitaria  | 4.446   |
| BA2030 | B.4.B.2)      | Canoni di noleggio - area non sanitaria  | 362     |
| BA2040 | B.4.C)        | Canoni di leasing  |         |
| BA2050 | B.4.C.1)      | Canoni di leasing - area sanitaria   |         |
| BA2060 | B.4.C.2)      | Canoni di leasing - area non sanitaria   |         |
| BA2070 | B.4.D)        | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   |         |
| BA2080 |               | Totale Costo del personale   | 169.046 |
| BA2090 | B.5)          | Personale del ruolo sanitario  | 144.220 |
| BA2100 | B.5.A)        | Costo del personale dirigente ruolo sanitario  | 76.833  |
| BA2110 | B.5.A.1)      | Costo del personale dirigente medico   | 71.086  |
| BA2120 | B.5.A.1.1)    | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato   | 66.839  |
| BA2130 | B.5.A.1.2)    | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato   | 4.247   |
| BA2140 | B.5.A.1.3)    | Costo del personale dirigente medico - altro   |         |



|        |            |   |         |
|--------|------------|---|---------|
| BA2150 | B.5.A.2)   | Costo del personale dirigente non medico  | 5.747   |
| BA2160 | B.5.A.2.1) | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato                                    | 5.065   |
| BA2170 | B.5.A.2.2) | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato                                      | 682     |
| BA2180 | B.5.A.2.3) | Costo del personale dirigente non medico - altro  |         |
| BA2190 | B.5.B)     | Costo del personale comparto ruolo sanitario  | 67.387  |
| BA2200 | B.5.B.1)   | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato                                | 62.675  |
| BA2210 | B.5.B.2)   | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato                                  | 4.712   |
| BA2220 | B.5.B.3)   | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro  |         |
| BA2230 | B.6)       | Personale del ruolo professionale   | 466     |
| BA2240 | B.6.A)     | Costo del personale dirigente ruolo professionale   | 344     |
| BA2250 | B.6.A.1)   | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato                           | 344     |
| BA2260 | B.6.A.2)   | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato                             |         |
| BA2270 | B.6.A.3)   | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro   |         |
| BA2280 | B.6.B)     | Costo del personale comparto ruolo professionale  | 122     |
| BA2290 | B.6.B.1)   | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato                            | 122     |
| BA2300 | B.6.B.2)   | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato                              |         |
| BA2310 | B.6.B.3)   | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro  |         |
| BA2320 | B.7)       | Personale del ruolo tecnico   | 19.190  |
| BA2330 | B.7.A)     | Costo del personale dirigente ruolo tecnico   | 88      |
| BA2340 | B.7.A.1)   | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato                                 | 88      |
| BA2350 | B.7.A.2)   | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato                                   |         |
| BA2360 | B.7.A.3)   | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro   |         |
| BA2370 | B.7.B)     | Costo del personale comparto ruolo tecnico  | 19.102  |
| BA2380 | B.7.B.1)   | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato                                  | 16.440  |
| BA2390 | B.7.B.2)   | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato                                    | 2.662   |
| BA2400 | B.7.B.3)   | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro  |         |
| BA2410 | B.8)       | Personale del ruolo amministrativo  | 5.170   |
| BA2420 | B.8.A)     | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo  | 510     |
| BA2430 | B.8.A.1)   | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato                          | 510     |
| BA2440 | B.8.A.2)   | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato                            |         |
| BA2450 | B.8.A.3)   | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro  |         |
| BA2460 | B.8.B)     | Costo del personale comparto ruolo amministrativo   | 4.660   |
| BA2470 | B.8.B.1)   | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato                           | 4.506   |
| BA2480 | B.8.B.2)   | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato                             | 154     |
| BA2490 | B.8.B.3)   | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro   |         |
| BA2500 | B.9)       | Oneri diversi di gestione   | 1.574   |
| BA2510 | B.9.A)     | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)   | 778     |
| BA2520 | B.9.B)     | Perdite su crediti  |         |
| BA2530 | B.9.C)     | Altri oneri diversi di gestione   | 796     |
| BA2540 | B.9.C.1)   | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale           | 706     |
| BA2550 | B.9.C.2)   | Altri oneri diversi di gestione   | 90      |
| BA2560 |            | Totale Ammortamenti   | 8.922   |
| BA2570 | B.10)      | Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali   | 104     |
| BA2580 | B.11)      | Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali   | 8.818   |
| BA2590 | B.12)      | Ammortamento dei fabbricati   | 3.883   |
| BA2600 | B.12.A)    | Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)   | 2       |
| BA2610 | B.12.B)    | Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)   | 3.881   |
| BA2620 | B.13)      | Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 4.935   |
| BA2630 | B.14)      | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti   |         |
| BA2640 | B.14.A)    | Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                       |         |
| BA2650 | B.14.B)    | Svalutazione dei crediti  |         |
| BA2660 | B.15)      | Variazione delle rimanenze  |         |
| BA2670 | B.15.A)    | Variazione rimanenze sanitarie  |         |
| BA2680 | B.15.B)    | Variazione rimanenze non sanitarie  |         |
| BA2690 | B.16)      | Accantonamenti dell'esercizio   | 4.328   |
| BA2700 | B.16.A)    | Accantonamenti per rischi   | 2.200   |
| BA2710 | B.16.A.1)  | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  | 1.800   |
| BA2720 | B.16.A.2)  | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente   | 400     |
| BA2730 | B.16.A.3)  | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               |         |
| BA2740 | B.16.A.4)  | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               |         |
| BA2750 | B.16.A.5)  | Altri accantonamenti per rischi   |         |
| BA2760 | B.16.B)    | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)  |         |
| BA2770 | B.16.C)    | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                     |         |
| BA2780 | B.16.C.1)  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato |         |
| BA2790 | B.16.C.2)  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     |         |
| BA2800 | B.16.C.3)  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 |         |
| BA2810 | B.16.C.4)  | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             |         |
| BA2820 | B.16.D)    | Altri accantonamenti  | 2.128   |
| BA2830 | B.16.D.1)  | Accantonamenti per interessi di mora  |         |
| BA2840 | B.16.D.2)  | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  |         |
| BA2850 | B.16.D.3)  | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai   |         |
| BA2860 | B.16.D.4)  | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  | 911     |
| BA2870 | B.16.D.5)  | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  | 83      |
| BA2880 | B.16.D.6)  | Acc. Rinnovi contratt.: comparto  | 1.134   |
| BA2890 | B.16.D.7)  | Altri accantonamenti  |         |
| BZ9999 |            | Totale costi della produzione (B)   | 350.180 |
|        | C)         | Proventi e oneri finanziari   |         |
| CA0010 | C.1)       | Interessi attivi  |         |
| CA0020 | C.1.A)     | Interessi attivi su c/tesoreria unica   |         |
| CA0030 | C.1.B)     | Interessi attivi su c/c postali e bancari   |         |
| CA0040 | C.1.C)     | Altri interessi attivi  |         |
| CA0050 | C.2)       | Altri proventi  |         |
| CA0060 | C.2.A)     | Proventi da partecipazioni  |         |
| CA0070 | C.2.B)     | Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                    |         |
| CA0080 | C.2.C)     | Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni                                     |         |



|        |                |  |        |
|--------|----------------|--|--------|
| CA0090 | C.2.D)         | Altri proventi finanziari diversi dai precedenti   |        |
| CA0100 | C.2.E)         | Utili su cambi   |        |
| CA0110 | C.3)           | Interessi passivi  | 201    |
| CA0120 | C.3.A)         | Interessi passivi su anticipazioni di cassa  |        |
| CA0130 | C.3.B)         | Interessi passivi su mutui   | 101    |
| CA0140 | C.3.C)         | Altri interessi passivi  | 100    |
| CA0150 | C.4)           | Altri oneri  |        |
| CA0160 | C.4.A)         | Altri oneri finanziari   |        |
| CA0170 | C.4.B)         | Perdite su cambi   |        |
| CZ9999 |                | Totale proventi e oneri finanziari (C)   | -201   |
|        | D)             | Rettifiche di valore di attività finanziarie   |        |
| DA0010 | D.1)           | Rivalutazioni  |        |
| DA0020 | D.2)           | Svalutazioni   |        |
| DZ9999 |                | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)  |        |
|        | E)             | Proventi e oneri straordinari  |        |
| EA0010 | E.1)           | Proventi straordinari  |        |
| EA0020 | E.1.A)         | Plusvalenze  |        |
| EA0030 | E.1.B)         | Altri proventi straordinari  |        |
| EA0040 | E.1.B.1)       | Proventi da donazioni e liberalità diverse   |        |
| EA0050 | E.1.B.2)       | Sopravvenienze attive  |        |
| EA0060 | E.1.B.2.1)     | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                |        |
| EA0070 | E.1.B.2.2)     | Sopravvenienze attive v/terzi  |        |
| EA0080 | E.1.B.2.2.A)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              |        |
| EA0090 | E.1.B.2.2.B)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale  |        |
| EA0100 | E.1.B.2.2.C)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       |        |
| EA0110 | E.1.B.2.2.D)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     |        |
| EA0120 | E.1.B.2.2.E)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  |        |
| EA0130 | E.1.B.2.2.F)   | Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            |        |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G)   | Altre sopravvenienze attive v/terzi  |        |
| EA0150 | E.1.B.3)       | Insussistenze attive   |        |
| EA0160 | E.1.B.3.1)     | Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 |        |
| EA0170 | E.1.B.3.2)     | Insussistenze attive v/terzi   |        |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A)   | Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                               |        |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B)   | Insussistenze attive v/terzi relative al personale   |        |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C)   | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                        |        |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D)   | Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                      |        |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E)   | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati   |        |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F)   | Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                             |        |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G)   | Altre insussistenze attive v/terzi   |        |
| EA0250 | E.1.B.4)       | Altri proventi straordinari  |        |
| EA0260 | E.2)           | Oneri straordinari   |        |
| EA0270 | E.2.A)         | Minusvalenze   |        |
| EA0280 | E.2.B)         | Altri oneri straordinari   |        |
| EA0290 | E.2.B.1)       | Oneri tributari da esercizi precedenti   |        |
| EA0300 | E.2.B.2)       | Oneri da cause civili ed oneri processuali   |        |
| EA0310 | E.2.B.3)       | Sopravvenienze passive   |        |
| EA0320 | E.2.B.3.1)     | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                               |        |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A)   | Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       |        |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B)   | Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         |        |
| EA0350 | E.2.B.3.2)     | Sopravvenienze passive v/terzi   |        |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             |        |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale   |        |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                                 |        |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                             |        |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) | Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto   |        |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      |        |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    |        |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati |        |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F)   | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           |        |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G)   | Altre sopravvenienze passive v/terzi   |        |
| EA0460 | E.2.B.4)       | Insussistenze passive  |        |
| EA0470 | E.2.B.4.1)     | Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                |        |
| EA0480 | E.2.B.4.2)     | Insussistenze passive v/terzi  |        |
| EA0490 | E.2.B.4.2.A)   | Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              |        |
| EA0500 | E.2.B.4.2.B)   | Insussistenze passive v/terzi relative al personale  |        |
| EA0510 | E.2.B.4.2.C)   | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       |        |
| EA0520 | E.2.B.4.2.D)   | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     |        |
| EA0530 | E.2.B.4.2.E)   | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  |        |
| EA0540 | E.2.B.4.2.F)   | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            |        |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G)   | Altre insussistenze passive v/terzi  |        |
| EA0560 | E.2.B.5)       | Altri oneri straordinari   |        |
| EZ9999 |                | Totale proventi e oneri straordinari (E)   |        |
| XA0000 |                | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)  | 12.020 |
|        |                | Imposte e tasse  |        |
| YA0010 | Y.1)           | IRAP   | 11.934 |
| YA0020 | Y.1.A)         | IRAP relativa a personale dipendente   | 11.515 |
| YA0030 | Y.1.B)         | IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                         | 277    |
| YA0040 | Y.1.C)         | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)                                    | 142    |
| YA0050 | Y.1.D)         | IRAP relativa ad attività commerciale  |        |
| YA0060 | Y.2)           | IRES   | 86     |
| YA0070 | Y.2.A)         | IRES su attività istituzionale   | 86     |
| YA0080 | Y.2.B)         | IRES su attività commerciale   |        |
| YA0090 | Y.3)           | Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                                      |        |
| YZ9999 |                | Totale imposte e tasse   | 12.020 |
| ZZ9999 |                | RISULTATO DI ESERCIZIO   | 0      |

**c) Piano dei flussi di cassa prospettici ai sensi del D.Lgs. 118/2011 (importi €/mq)**

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO                         |   | PREVENTIVO<br>2019 | PREVENTIVO<br>2020 | PREVENTIVO<br>2021 |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                 |   |                    |                    |                    |
| (+)  | risultato di esercizio  | 0                  | 0                  | 0                  |
|  | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari   |                    |                    |                    |
| (+)  | ammortamenti fabbricati   | 3.883              | 3.923              | 3.933              |
| (+)  | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali   | 4.935              | 4.314              | 3.239              |
| (+)  | ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 104                | 87                 | 66                 |
| <b>Ammortamenti</b>                                      |   | 8.922              | 8.324              | 7.238              |
| (-)  | Utilizzo finanziamenti per investimenti   | -6.748             | -6.269             | -5.211             |
| (-)  | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                          | -1.726             | -1.557             | -1.350             |
| <b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b> |   | -8.474             | -7.826             | -6.561             |
| (+)  | accantonamenti SUMAI  |                    |                    |                    |
| (-)  | pagamenti SUMAI   |                    |                    |                    |
| (+)  | accantonamenti TFR  |                    |                    |                    |
| (-)  | pagamenti TFR   |                    |                    |                    |
| <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>             |   |                    |                    |                    |
| (+/-)  | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  |                    |                    |                    |
| (+)  | accantonamenti a fondi svalutazioni   |                    |                    |                    |
| (-)  | utilizzo fondi svalutazioni (*)   |                    |                    |                    |
| <b>- Fondi svalutazione di attività</b>                  |   |                    |                    |                    |
| (+)  | accantonamenti a fondi per rischi e oneri   | 4.328              | 4.902              | 5.393              |
| (-)  | utilizzo fondi per rischi e oneri   | -2.200             | -2.200             | -2.200             |
| <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>                |   | 2.128              | 2.702              | 3.193              |
| <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>      |   | 2.576              | 3.200              | 3.870              |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso comune   | 325                | 325                | 325                |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche  | -3.368             | -2.368             | -500               |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso arpa   |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso fornitori  | -5.951             | -2.976             | -1.488             |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti tributari  | 118                | 14                 | -3                 |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza   | 187                | 134                | -108               |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione altri debiti  | 2.423              | 2.665              | 2.787              |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)   | -6.266             | -2.205             | 1.013              |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi  | 10                 | 10                 | 10                 |
| (+)(-)   | 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  | 560                | 0                  | 0                  |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune   |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao   | 2.810              | 3.278              | 3.278              |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA   |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario   | -11                | 0                  | 0                  |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri  | 82                 | 82                 | 82                 |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento di crediti  | 3.440              | 3.360              | 3.360              |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento del magazzino <sup>1</sup>  |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino  |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento rimanenze   |                    |                    |                    |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi   |                    |                    |                    |
| <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>      |   | -240               | 4.364              | 8.253              |
| <b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>                         |   |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto costi di impianto e di ampliamento   |                    |                    |                    |
| (-)  | 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   |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto immobilizzazioni immateriali   |                    |                    |                    |
| (+)  | 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 immobilizzazioni immateriali dismesse  |                    |                    |                    |
| (+)  | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse  |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto terreni  |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto fabbricati   | -2.000             | -700               | 0                  |
| (-)  | Acquisto impianti e macchinari  |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche  | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| (-)  | Acquisto mobili e arredi  |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto automezzi  |                    |                    |                    |
| (-)  | Acquisto altri beni materiali   | -353               | -285               | -285               |
| (-)  | Acquisto Immobilizzazioni Materiali   | -3.353             | -1.985             | -1.285             |
| (+)  | 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   | 116                | 116                | 116                |
| (+)  | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi   | 6                  | 6                  | 6                  |
| (+)  | Valore netto contabile automezzi dismessi   |                    |                    |                    |
| (+)  | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi  | 14                 | 14                 | 14                 |
| (+)  | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse  | 136                | 136                | 136                |
| (-)  | 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>B - Totale attività di investimento</b>   |   | <b>-3.216</b>  | <b>-1.849</b> | <b>-1.149</b> |
| <b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>  |   |                |               |               |
| (+)/(-)  | 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)                |                |               |               |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) |                |               |               |
| (+)  | <b>aumento fondo di dotazione</b>                                       |                |               |               |
| (+)  | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri                  | 1.000          | 1.000         | 1.000         |
| (+)/(-)  | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)                       | -7.121         | -6.541        | -5.561        |
| (+)/(-)  | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>          | <b>-6.121</b>  | <b>-5.541</b> | <b>-4.561</b> |
| (+)/(-)  | aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)         |                |               |               |
| (+)  | assunzione nuovi mutui (*)  |                |               |               |
| (-)  | mutui quota capitale rimborsata   | -1.491         | -1.533        | 1.178         |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>  |   | <b>-7.612</b>  | <b>-7.074</b> | <b>-3.383</b> |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>  |   | <b>-11.068</b> | <b>-4.559</b> | <b>3.721</b>  |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)                           |   | -11.068        | -4.559        | 3.721         |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo |   | 0              | 0             | 0             |

d) Nota illustrativa al bilancio preventivo economico 2019-2021

Il bilancio preventivo economico annuale e pluriennale per il triennio 2019-2021 è redatto secondo le modalità di cui agli articoli 25 e 32 del decreto legislativo n. 118 del 2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Le previsioni e le conseguenti valutazioni a contenuto economico finanziario e patrimoniale, sono state effettuate sulla base di analisi di tipo storico (rappresentative delle dinamiche già insite nell'azienda) e programmatico e sulle aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse al fine di consentire di avvicinarsi alla realtà con un maggior grado di approssimazione.

Il procedimento di formazione del sistema di bilancio preventivo implica delle stime o previsioni che prescindono dagli effetti derivanti da variabili imprevedibili, straordinarie o esogene che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori determinati.

Nel bilancio economico di previsione sono state iscritte solo le componenti economiche positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato. I componenti economici negativi sono correlati alle risorse necessarie al regolare svolgimento delle attività istituzionali.

Il Bilancio Preventivo Economico 2019/2021, adottato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, chiudeva con un risultato negativo pari a € 12.035.000 nel 2019, € 12.317.000 nel 2020 e € 12.304.000 nel 2021.

Nella rideterminazione del Bilancio Preventivo Economico del presente documento è garantito l'equilibrio di bilancio determinato da un incremento del valore della produzione per € 7.220.000 nel 2019, 7.221.000 nel 2020 e € 6.991.000 nel 2021 e da una diminuzione nel costo della produzione per € 4.815.000 nel 2019, 5.096.000 nel 2020 e € 5.313.000 nel 2021.

Le variazioni intervenute nel valore e nel costo della produzione sono argomentate di seguito nella nota illustrativa.

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Con la nota del Servizio Programmazione Sanitaria, Economico Finanziaria e Controllo di Gestione dell'Assessorato dell'Igiene Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24878 del 22/10/2018, avente ad oggetto "Ulteriori indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2019", l'assegnazione provvisoria FSR 2019, ripartita proporzionalmente alle quote di accesso al FSR del riparto provvisorio 2018 di cui alla DGR n. 36/20 del 17/07/2018, per l'Azienda Ospedaliera Brotzu, è stata determinata in € 100.148.063. Tale quota del F.S. regionale indistinto è riportata nella voce modello CE AA0030. Nella voce modello CE AA0080 sono riportate le risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA comunicate con la medesima nota dell'Assessorato dell'Igiene Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24878 e integrate, successivamente all'adozione del bilancio preventivo approvato in data 15/11/2018, con nota n. 29121 dell'11/12/2018. Tali risorse aggiuntive sono pari a € 1.464.243,94 più € 38.853.644,00. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 la voce del modello CE AA0080 è in incremento per € 5.616.000.

Gli importi relativi alla mobilità sono definiti nella nota n. 20633 del 27/08/2018, avente ad oggetto "Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2019", e ripartiti tra le diverse voci del modello CE secondo quanto di seguito riportato:

AA0350 – Ricavi per prestazioni di ricovero erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 128.217.301,22

AA0360 – Ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 30.630.004,81

AA0380 – Ricavi per prestazioni di File F erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione € 38.690.909,06 (il dato è al netto delle note di credito per epatite C)

AA0460 – Ricavi per prestazioni di ricovero erogate a soggetti pubblici extraregione € 1.455.420,44

AA0470 – Ricavi per prestazioni ambulatoriali erogate a soggetti pubblici extraregione € 227.185,61

AA0490 – Ricavi per prestazioni di File F erogate a soggetti pubblici extraregione € 145.154,33

AA0560 – Ricavi per differenziale tariffe TUC € 116.357,80

L'assegnazione teorica indicativa del 2019, non avendo ulteriori indicazioni, è stata riproposta per il biennio 2020-2021.

I contributi da Regione extra fondo vincolati (voce modello CE AA0070), nel 2019, sono contabilizzati per € 671.341,36 come da nota RAS n. 24878 del 22/10/2018 e sono relativi ai seguenti interventi:

- € 11.070, cap. SC02.1160, realizzazione di interventi di promozione della salute e di educazione sanitaria nel *setting* scuola e per gli interventi di prevenzione degli incidenti stradali;
- € 6.825, cap. SC02.1161, realizzazione di interventi di promozione della salute e di educazione sanitaria nel *setting* comunità e per gli interventi di prevenzione degli incidenti domestici;
- € 14.525, cap. SC02.5029, programma di sorveglianza epidemiologica salute/inquinanti ambientali;
- € 22.820, cap. SC02.5032, prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza (ICA) e all'antibiotico resistenza;
- € 3.465, cap. SC02.5033, potenziamento dei sistemi di sorveglianza delle malattie infettive prioritarie, della TB e delle infezioni da HIV e dei sistemi di risposta alle emergenze epidemiche;
- € 7.000, cap. SC05.6013, spese per favorire l'accesso alle tecniche di procreazione medicalmente assistita (art. 18, Legge 19 febbraio 2004, n. 40);
- € 263.636,36, cap. SC05.6016, finanziamento per la riorganizzazione delle funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi, tessuti e cellule;
- € 52.000, cap. SC05.6019, copertura degli oneri relativi alle attività trasfusionali (Legge 21 ottobre 2005, n. 219).
- € 80.000, cap. SC05.6020, spese per il funzionamento della struttura regionale di coordinamento delle attività trasfusionali,
- € 210.000, cap. SC08.7430, supporto RUP

L'assegnazione del 2019, non avendo ulteriori indicazioni, è stata riproposta per biennio 2020-2021.

I contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA (voce modello CE AA0090), ammontano per il 2019 a € 450.000 e risultano così articolati:

- € 200.000, cap. SC02.1114 Bilancio regionale, contributo per lo studio delle malattie ereditarie del metabolismo;
- € 250.000, cap. SC02.1134 Bilancio regionale, finanziamenti per la gestione della banca delle cellule staminali cordonali.

L'assegnazione del 2019, non avendo ulteriori indicazioni, è stata riproposta per il biennio 2020-2021.

Il dato dei contributi in conto esercizio da privati (fondazioni) non è movimentato poiché allo stato delle conoscenze attuali non è possibile determinarlo, né nella natura né nell'importo.

Nel Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 era alimentata la voce "rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale" per un importo pari a € 1.000.000 per ciascun esercizio del triennio 2019-2021, costituiti a riserva di patrimonio netto, in correlazione al pagamento con contributi in conto esercizio di costi per investimenti.

Nel presente documento non si prevedono per il triennio 2019-2021 investimenti finanziati con contributi in conto esercizio, in quanto, a seguito di interlocuzioni con la RAS, si è valutato che per soddisfare le esigenze di investimento dovranno essere impiegati i finanziamenti in conto capitale in corso di assegnazione.

Nella voce AA0280 sono conteggiati "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato" per la quota parte 2019 e 2020 del contributo per l'avvio di una Unità operativa per la Ricerca Clinica assegnato con L.R. 5/2017 (art. 5, comma 7). Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 tale voce è in incremento per € 264.000 nel 2019 e € 208.000 nel 2020.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria risultano stimati in € 203.863.000, in incremento per € 75.000 rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018. L'incremento è determinato dalla variazione di diverse voci di ricavo conseguente alle operazioni di circolarizzazione delle partite *intercompany* effettuate in accordo con le altre Aziende sanitarie, con il coordinamento dell'Assessorato regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale. Il dato è riproposto per il triennio ed è così articolato:

- € 197.538.000, relativi all'attività di ricovero, ambulatoriale, pronto soccorso e File F intra regione, il cui dettaglio è stato precedentemente esposto;
- € 634.000, ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta *intercompany* in base a convenzioni. Il dato è stimato come nell'esercizio 2017 come disposto dalla nota RAS n. 29121 del 11/12/2018, al fine di garantire la quadratura delle partite *intercompany* ed è in incremento rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 per € 69.000;
- € 150.000, prestazioni sanitarie erogate a favore di stranieri temporaneamente presenti (STP) stimate sulla base dell'esercizio 2017;



- € 1.827.000, relativi all'attività di ricovero, ambulatoriale, pronto soccorso e File F extra regione, il cui dettaglio è stato precedentemente esposto;
- € 116.000, ricavi per differenziale tariffe TUC (tariffa unica convenzionata utilizzata per la compensazione della mobilità interregionale);
- € 80.000, ricavi per prestazioni relative a donazioni cellule staminali emopoietiche da sangue periferico extraregione. Il dato è stimato sulla media degli esercizi precedenti;
- € 985.000, prestazioni di immunoematologia erogate alle case di cura private, prestazioni erogate a pazienti paganti e sperimentazioni farmaci. Il dato è stimato sulla base del trend 2018;
- € 2.608.000, ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia. Il dato è stimato sulla base del trend dell'esercizio 2018 e sulle convenzioni attive con privati e Aziende Sanitarie pubbliche della Regione. Rispetto al dato di cui alla deliberazione n. 2463 del 15.11.2018, l'importo è in incremento di € 6.000 determinati a seguito delle operazioni di quadratura delle partite *intercompany*.

La voce concorsi recuperi e rimborsi è stimata nel totale in € 5.478.000 nel 2019, € 5.536.000 nel 2020, € 5.513.000 nel 2021 e comprende:

- le indennità per inabilità temporanea corrisposte dall'INAIL per € 270.000 stimate sulla base del trend degli esercizi precedenti;
- il rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando per € 540.000. Rispetto al dato di cui alla deliberazione n. 2463 del 15.11.2018, l'importo è in decremento di € 41.000 determinati a seguito delle operazioni di quadratura delle partite *intercompany*;
- € 4.104.000 relativi ai rimborsi derivanti dalla convenzione per la cessione di farmaci antiblastici e preparazioni UFA ai presidi Ospedalieri dell'ATS (stimati sul trend del 2018), e ai ricavi per la cessione di plasmaderivati distribuiti ad ATS e AOU di Cagliari e Sassari dalla Struttura regionale di coordinamento (SRC), stimati sulla base del 2017. Rispetto al dato di cui alla deliberazione n. 2463 del 15.11.2018, l'importo è in decremento di € 36.000 determinati a seguito delle operazioni di quadratura delle partite *intercompany*;
- € 222.000 rimborsi da privati, diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie, ecc., stimati sulla base del trend degli esercizi precedenti.
- € 342.000, € 400.000, € 377.000 rispettivamente per gli esercizi 2019, 2020 e 2021 dovuti da AREUS (Azienda Regionale Emergenza Urgenza Sardegna) a titolo di rimborso di costi del personale medico ed infermieristico impiegato nel servizio di elisoccorso e comunicati con nota AREUS PG/2018/2019 del 30.11.2018 avente ad oggetto: "Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale 2019-2021. Riparto rimborsi AREUS verso Aziende Sanitarie della Sardegna. Trasmissione tabella", pervenuta successivamente all'adozione della deliberazione n. 2463 del 15/11/2018.

Allo stato attuale non sono stati assegnati all'AOB rimborsi per pay back relativamente al triennio 2019-2021.

La compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) è stimata per il triennio per € 2.255.000 annui sulla base del trend dell'esercizio 2018.

La quota contributi c/capitale imputata all'esercizio, nel triennio corrisponde alla sterilizzazione degli

ammortamenti dei beni immobilizzati di prima dotazione, acquisiti con finanziamenti in conto capitale, donazioni, e in conto esercizio. Il dato è stimato sulle risultanze del registro cespiti e sulla programmazione degli investimenti.

Nella voce altri ricavi e proventi sono compresi i fitti attivi, i ricavi provenienti dalla cessione di esercizi pubblici e macchine distributrici, i ricavi per cessione pasti. L'importo complessivo è pari a € 405.000 per ciascun anno del triennio 2019-2021.

## **COSTO DELLA PRODUZIONE**

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

Il costo dei prodotti farmaceutici ed emoderivati per il consumo interno, dei farmaci oncologici ad alto costo, per l'erogazione diretta e il costo netto dei farmaci per l'epatite C è stato stimato sulla base del trend del 2018 e sui possibili effetti delle misure di contenimento della spesa farmaceutica che l'Azienda intende porre in essere nel triennio 2019-2020 anche in funzione degli obiettivi di razionalizzazione della spesa farmaceutica di cui alla DGR n. 23/6 dell'08/05/2018.

Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, è stata prevista per il 2019 una riduzione del costo di acquisto dei medicinali per € 531.000, stimando gli effetti di contenimento dei costi conseguenti all'applicazione delle disposizioni impartite con nota RAS n. 27418 del 22/11/2018 avente ad oggetto: "Obiettivi di razionalizzazione della spesa farmaceutica DGR n. 23/6 del 08.05.2018. Aggiudicazione dei medicinali Adalimumab e Trastuzumab da parte della Centrale Regionale di Committenza (CRC). I prodotti aggiudicati con la nuova gara consentono infatti di ridurre il costo per la fornitura di Adalimumab e Trastuzumab rispetto alla precedente gara regionale.

Rispetto all'anno 2019, nel 2020 e nel 2021 si prevedono ulteriori risparmi nell'area degli acquisti dei prodotti farmaceutici, rispettivamente per € 512.000 e € 301.000, coerentemente con gli obiettivi assegnati dalla RAS e correlati alla promozione dell'utilizzo di medicinali biotecnologici a brevetto scaduto a minor costo terapia in ambito oncologico e nelle patologie autoimmuni e conseguenti alle misure di contenimento della spesa da attuare (direttive ai clinici in materia di prescrizione), indicate con nota RAS n. 27418 pervenuta il 22/11/2018. Tali previsioni di risparmio prescindono dagli effetti derivanti da variabili imprevedibili, straordinarie o esogene che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori determinati soprattutto nell'area dell'immissione in commercio di nuovi farmaci oncologici o all'utilizzo di farmaci orfani relativi alle malattie rare.

Il costo dei farmaci antitumorali da cedere a presidi ospedalieri dell'ATS sulla base di una convenzione (€ 418.000) è stato stimato sul trend dell'esercizio 2018.

I costi per acquisto plasmaderivati derivanti dall'accordo interregionale con le regioni Piemonte e Lombardia stimati in € 3.000.000 nel 2019, sono stati rideterminati per il 2020 e 2021 in € 2.700.000 sulla base delle informazioni fornite dalla Struttura Regionale di Coordinamento per le Attività Trasfusionali.

Il costo dei medicinali senza AIC è stato determinato sulla base del trend del 2018.

Il costo per sangue ed emocomponenti, prodotti dietetici, vaccini, prodotti chimici, altri beni e prodotti sanitari, è stimato sulla base del trend del 2018.

La stima dei costi per dispositivi è effettuata sulla base del trend del 2018 incrementato dei costi derivanti per l'integrazione di gare per l'acquisizione di altri dispositivi medici per nuove procedure interventistiche e al netto dei risparmi previsti dal minor costo di acquisto per nuove gare (ad esempio impianto valvolare aortico transcateretere) e delle misure per il contenimento della spesa per dispositivi medici, derivanti dalla costituzione di un gruppo tecnico multidisciplinare apposito. Rispetto all'anno 2019, nel 2020 e nel 2021 si prevedono risparmi nell'area degli acquisti dei dispositivi medici per € 400.000 e € 384.000.

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

All'interno di questa voce sono ricompresi i costi per l'acquisto di prodotti alimentari, di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza, di combustibili carburanti e lubrificanti, di supporti informatici, cancelleria e stampati, di materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni, e di altri beni non sanitari non ricompresi nelle categorie suddette. Il costo di queste voci è stato determinato in linea con il trend dell'anno 2018 per il triennio del piano. Si precisa che il costo dei combustibili carburanti e lubrificanti è in incremento rispetto agli esercizi precedenti a causa dell'incremento del costo medio del gasolio per riscaldamento.

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

All'interno di questa voce sono ricompresi i costi per acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta, i costi per due medici di medicina specialistica interna, i costi per attività di prelievo organi, i costi per prestazioni di trasporto sanitario (plasma, sangue e materiale biologico, trasporto aereo organi ed equipe, ambulanze). Tali costi sono stimati sulla base del trend del 2018 e riproposti per il triennio. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, si rileva un incremento di € 6.000 determinato a seguito delle operazioni di quadratura delle partite *intercompany* per acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta da Aziende sanitarie pubbliche della Regione.

Tra i servizi sanitari è compresa la voce compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia). L'importo stimato per la specialistica ambulatoriale è calcolato sulla base del trend dell'esercizio 2018. L'importo per le consulenze a privati ed Aziende sanitarie è stimato sulla base delle convenzioni che fotografano la situazione prevista per l'anno 2019 e riproposto per il triennio. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, si rileva un incremento di € 4.000 determinati a seguito delle operazioni di quadratura delle partite *intercompany* nell'area Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55.c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)

Altri costi relativi a questa categoria sono le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie, nelle quali sono compresi i compensi alla dirigenza e al comparto per acquisizione di prestazioni aggiuntive, i contratti di libera professione, le collaborazioni coordinate e continuative, le indennità a personale universitario. Il dato di costo è stato stimato sulla entità dei contratti, e il personale universitario che si prevede in carico per ogni anno del triennio sulla base delle informazioni di cui si dispone alla data di redazione del presente documento. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018 si rilevano incrementi nelle prestazioni aggiuntive per € 78.000, nel 2019, € 135.000 nel 2020 e € 112.000 nel 2021 a seguito della stima puntuale

delle prestazioni relative all'elisoccorso effettuata da AREUS e comunicata con nota PG/2018/2019 del 30.11.2018, avente ad oggetto: "Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale 2019-2021. Riparto rimborsi AREUS verso Aziende Sanitarie della Sardegna".

Sono ricompresi inoltre i costi derivanti dall'accordo interregionale per i plasmaderivati (Kedrion), PET, radiofarmaco e servizi infermieristici determinati sulla base del trend degli ultimi esercizi per il triennio.

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

All'interno di questa voce i costi per lavanderia, pulizia, mensa degenti e dipendenti (solo Businco e Cao), servizi di assistenza informatica, servizi di trasporti non sanitari, servizi smaltimento rifiuti speciali, utenze, servizi di vigilanza, portineria sono stati stimati per il triennio in linea con il trend dell'esercizio 2018.

I Premi di assicurazione - R.C. Professionale, per il triennio 2019-2021, sono determinati in base al premio annuo dell'esercizio 2018. Gli altri premi assicurativi si riferiscono alle polizze incendio, furto, autoveicoli, infortuni, donatori sangue, kasko, colpa lieve, e i premi autoassicurazione INAIL determinati in linea con i premi riferiti all'esercizio 2018.

I costi per altri servizi quali front office, back office, supporto tecnico, ticket e prenotazione, archiviazione documenti e cartelle cliniche, servizi di contratti di service (gas medicali, procedure emodinamica, cardiologia pediatrica e radiologia angiografica), dose unitaria, spese bancarie, spese postali, spese per abbonamenti, banche dati, spese per pubblicità e inserzioni, servizi di giardinaggio, sorveglianza radiazioni ionizzanti, dosimetria personale e ambientale, certificazioni qualità, campionamento e analisi emissioni in atmosfera, ecc., sono determinati per il triennio in linea con il trend del 2018.

Tra i servizi non sanitari sono comprese anche le consulenze informatiche e le collaborazioni coordinate e continuative sulla base dei contratti che si stima saranno in essere per il triennio. E' stato previsto per il triennio il costo dei contratti di lavoro interinale (personale tecnico e amministrativo) stimando su base annua il costo delle unità presenti alla data di redazione del presente documento. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018, il costo dei contratti di lavoro interinale è stato diminuito di € 197.000 a seguito di una più puntuale stima del costo che subisce un decremento in conseguenza dell'avvenuta assunzione di n. 6 assistenti tecnici con rapporto di lavoro dipendente a tempo determinato.

I costi per la formazione per il 2019 sono stimati sulla base del trend dell'esercizio 2018. Il dato è riproposto per il biennio 2020-2021.

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

Il costo per manutenzioni è stato previsto sulla base della situazione esistente nel 2018, non essendosi ancora concretizzato l'affidamento dei servizi integrati per la gestione delle apparecchiature biomedicali delle Aziende sanitarie della Regione Sardegna (Deter. Prot. 38716 del 31/7/2017).

Rispetto alla previsione fatta lo scorso anno è stato ridimensionato il costo per manutenzioni al fabbricato programmate e per manutenzioni alle attrezzature scientifiche programmate per il venir meno di una quota dei canoni del Project financing, in scadenza nell'agosto 2018, relativa ai servizi anticipati e che dalle attuali evidenze non pare trovi corrispondente incremento di costo nei nuovi contratti di manutenzione.

E' stato previsto in incremento il costo per Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari programmate in quanto è prevista un'implementazione del cablaggio strutturato e dell'impianto telefonico.

Ci si riserva di provvedere ad un aggiornamento dei costi (nei prossimi documenti previsionali) non appena saranno note le condizioni dell'affidamento regionale della manutenzione alle apparecchiature elettromedicali.

Le manutenzioni a richiesta sono state stimate sulla base del andamento tendenziale del 2018.

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

I canoni di noleggio sono determinati per il triennio sulla base delle evidenze contrattuali risultanti alla data della redazione del presente documento.

In particolare si evince nell'area sanitaria un incremento, rispetto al 2018, determinato da nuovi contratti relativi a hardware e software (implementazione della cartella clinica oncologica), e attrezzature sanitarie e scientifiche (nuovi service per diversi servizi), mentre si riscontra la cessazione del servizio di noleggio operativo di arredi e attrezzature per i posti di degenza presso i PP.OO. Businco e Cao e il conseguente riscatto degli stessi.

Per quanto riguarda l'area non sanitaria si riscontra un incremento, rispetto al 2018, per hardware e software.

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

Il costo del personale per il triennio 2019/2021 è stato determinato tenendo conto di due fattori:

- Il programma di stabilizzazioni di cui al D.Lgs n. 75 del 25/05/2017 in base al quale sono stati inseriti i costi dei dipendenti che dovrebbero essere assunti entro il 31/12/ 2018 che si rifletteranno per l'intero anno a partire dal 2019;
- L'adeguamento delle carenze di personale sulla base della nuova dotazione organica approvata con deliberazione n. 1564 del 10/07/2018.

Nel complesso sono state previste per l'anno 2019 n. 84 nuove assunzioni.

Per l'anno 2020 si prevede solo la sostituzione del *turn over* e la conclusione delle citate procedure di stabilizzazione.

Per l'anno 2021 si prevede solo la sostituzione del *turn over*.

Si rimanda al piano triennale del fabbisogno del personale 2019-2021 per l'analisi delle movimentazioni del numero di teste e dei costi del personale.

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

In tale categoria di costo sono comprese le imposte di registro, di bollo e le tasse circolazione automezzi, stimate in linea con il trend del 2018. Nella stessa voce gravano le imposte comunali (IMU, TARI, TASI), le indennità per gli Organi Direttivi e il Collegio Sindacale, i compensi per membri esterni di commissioni, spese per concorsi, quote adesione ad organi associativi, contributi autorità vigilanza gare, contributi progetti formativi, ecc. stimati sulla base del trend dell'esercizio 2018 e riproposti per il triennio.

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

Gli ammortamenti sono stimati sulla base delle risultanze del registro cespiti ammortizzabili e sull'ipotesi di acquisizione per ogni anno del triennio di € 1.000.000 di attrezzature sanitarie e scientifiche e di licenze e hardware e sulla chiusura nell'anno 2019 dei lavori di realizzazione dei locali spogliatoio infermieristico e dei quadri elettrici e sulla chiusura nell'anno 2020 del rifacimento dei bagni degenze. In correlazione ai costi per ammortamenti sono state previste nell'apposita voce di CE le sterilizzazioni.

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

Si ipotizza un valore pari a zero presupponendo che le rimanenze finali siano pressoché simili alle iniziali, avendo dato come linee di indirizzo, ai direttori di tutte le unità operative aziendali, il mantenimento dei volumi di scorta minima.

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

Nella voce accantonamenti per cause civili ed oneri processuali e per contenzioso per il personale dipendente, data la difficoltà allo stato della conoscenza attuale di fare una previsione economica dei rischi con esito negativo probabile, è stata accantonata una somma in linea con il trend dei rischi probabili determinati per il preconsuntivo 2018. Gli importi sono riproposti nel triennio. Non sono stati previsti accantonamenti nel fondo per interessi di mora considerato il miglioramento riscontrato nei tempi di pagamento.

Nel Bilancio Preventivo Economico annuale e triennale 2019/2021 adottato con deliberazione n. 2463 del 15.11.2018, gli accantonamenti per rinnovo contrattuale del personale dipendente erano stati calcolati nella misura del 3,48%, prendendo in considerazione, in conformità a quanto prescritto con la circolare MEF-RGS-Prot. 217640 del 20.12.2017, solo gli importi relativi alle indennità fisse (stipendio e indennità di esclusività) e relativi oneri sociali, ai fondi posizione, accessorie e risultato/produttività, escludendo le voci non interessate dal rinnovo contrattuale come ad esempio assegni familiari, indennità di preavviso, ecc.

Inoltre, poiché nell'esercizio 2015 il costo del personale dei presidi ospedalieri Businco e Cao gravava solo per il secondo semestre (i due presidi sono stati accorpatisi all'AOB dal 01.07.2015) e pertanto effettuare il calcolo sul 2015, come indicato dalla circolare MEF suddetta, avrebbe determinato una sottostima dell'accantonamento, come base di calcolo era stato utilizzato il dato del conto annuale al 31.12.2016.

In sede di revisione del Bilancio economico preventivo, gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente sono stati determinati con la metodologia di calcolo indicata nella comunicazione RAS del 30.11.2018, che, ai fini dell'accantonamento 2019/2021, in assenza di disposizioni nazionali in merito, propone l'applicazione analogica dei criteri adottati dallo Stato nel disegno di legge di bilancio 2019. Infatti, l'art. 34 del disegno di legge all'esame del Parlamento, oltre a quantificare gli oneri per lo Stato, dispone che per le altre amministrazioni non statali e per il personale convenzionato con il SSN si applichino i medesimi criteri statali. A tal proposito, la relazione tecnica al disegno di legge quantifica l'incremento medio nella misura dell'1,3% per il 2019, dell'1,65% per il 2020 e dell'1,95% per il 2021 applicato per la dirigenza al monte salari 2016 rivalutato del 3,48% (per tenere conto degli incrementi del triennio 2016-2018) e per il comparto sul costo al 31.12.2018. L'entità degli accantonamenti rideterminati secondo i criteri su esposti risulta notevolmente inferiore rispetto a quella di cui alla deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 e precisamente per € 4.160.000 nel 2019, € 3.586.000 nel 2020 e € 3.095.000 nel 2021.

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

Si stimano interessi moratori in diminuzione rispetto agli anni precedenti in coerenza del trend in diminuzione dei tempi di pagamento. Il dato è riproposto per il triennio.

Si rilevano interessi passivi sul mutuo, a suo tempo acceso dalla ex Asl n. 8 di Cagliari, a copertura parziale degli oneri derivanti dal *project financing* relativo ai presidi Businco e Cao come da piano di ammortamento.

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

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

L'IRES è stimata in € 86.000 (12,00% sulla rendita rivalutata dei tre presidi). Il dato è riproposto per il triennio 2019-2021.



e) Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2019-2021

Come previsto dalle Direttive di programmazione per le Aziende Sanitarie, adottate con DGR n. 58/16 del 27.12.2017, e in conformità alle disposizioni degli art. 13 e 27 della L.R. n. 10 del 28/07/2006, come modificate dagli art. 7 e 10 della L. R. n. 17 del 27/07/2016, per la prima volta, nel triennio 2019/2021, la programmazione del Servizio Sanitario Regionale è articolata in un unico Programma Sanitario, annuale e triennale, adottato dal Direttore Generale dell'Azienda per la tutela della Salute e nei bilanci preventivi economici, annuali e triennali, adottati dai Direttori Generali di ciascuna delle Aziende sanitarie regionali.

Le citate direttive prevedono, in particolare, che il Programma sanitario, triennale e annuale, da sviluppare sulla base degli obiettivi e delle priorità definite a livello regionale, debba essere espressione della compartecipazione di tutte le aziende del sistema sanitario regionale, pertanto, l'ATS, nel definire le azioni strategiche da porre in essere nel triennio e la programmazione attuativa locale finalizzata a soddisfare la domanda di salute della popolazione residente o presente a qualsiasi titolo nel territorio regionale, deve tener conto dell'offerta di tutte le aziende sanitarie, compresa l'AREUS.

In considerazione di ciò, AOB, collaborando alla redazione del documento di programmazione unitario, ha provveduto a comunicare, con nota n. 25082 del 16.10.2018, la propria offerta potenziale di servizi sanitari per il triennio 2019/2021, definita in coerenza con il ruolo svolto nell'ambito della rete ospedaliera sarda, nonché in funzione dell'analisi dei bisogni della popolazione sarda, dell'offerta del territorio e delle risorse professionali e materiali di cui AOB dispone.

Coerentemente con l'attività programmata per il triennio 2019/2021, sono stati predisposti il bilancio preventivo economico annuale e triennale, di cui è parte la presente relazione, il cui scopo è quello di evidenziare i collegamenti con gli atti di programmazione aziendale e regionale.

Pare pertanto fondamentale, per la completezza del documento, far precedere la definizione degli obiettivi strategici perseguiti nel triennio da una sintetica rappresentazione del contesto organizzativo e dei servizi offerti, in termini di volumi di attività erogata nel 2017 e da erogare nel triennio 2019/2021.

L'azienda "G. Brotzu" (AOB) è un'azienda ospedaliera ad elevata specializzazione costituita da tre stabilimenti ospedalieri (San Michele, A. Businco e A. Cao), costituenti un presidio ospedaliero unico di area omogenea. L'assetto organizzativo è definito nell'Atto Aziendale, approvato con deliberazione n. 1857 del 28/09/2017 e divenuto efficace a seguito della valutazione positiva di conformità agli indirizzi regionali, espressa con la DGR n. 47/25 del 10/10/2017.

L'AOB ha personalità giuridica pubblica ed è dotata di autonomia imprenditoriale. Eroga assistenza sanitaria polispecialistica, nell'ambito dell'emergenza-urgenza, in qualità di DEA di II° livello, della medicina dei trapianti, delle patologie oncologiche e delle patologie pediatriche e rare. E' HUB di riferimento regionale per il Sud Sardegna per le altre reti di patologia individuate dal Documento "Ridefinizione della rete ospedaliera della Regione Autonoma della Sardegna", approvato dal Consiglio Regionale nella seduta del 25/10/2017 e pubblicato sul BURAS n. 58 del 11/12/2017.

L'Azienda accoglie pazienti provenienti da tutto il territorio regionale. Nella tabella sottostante, con riferimento alle prestazioni di ricovero erogate nell'anno 2017, è indicata la distribuzione dei pazienti per Assl di residenza.

| ASSL di residenza | n. ricoveri   | % ricoveri     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sassari           | 794           | 2,13%          |
| Olbia             | 546           | 1,47%          |
| Nuoro             | 970           | 2,60%          |
| Lanusei           | 768           | 2,06%          |
| Oristano          | 2.296         | 6,16%          |
| Sanluri           | 2.959         | 7,94%          |
| Carbonia          | 2.720         | 7,30%          |
| Cagliari          | 26.209        | 70,34%         |
| <b>Totale</b>     | <b>37.262</b> | <b>100,00%</b> |

La dotazione dei posti letto per acuti e post acuti complessiva è di 840, suddivisi in 695 per ricoveri in regime ordinario, 116 per ricoveri in regime di day hospital e 29 per ricoveri in regime di day surgery. La tabella di seguito riportata mostra la situazione dei posti letto per disciplina, così come da Modello Ministeriale HSP12, aggiornata al 30 Giugno 2018.

| codice disciplina | disciplina                               | day hospital | day surgery | ordinari   | Totale posti letto |
|-------------------|--|--------------|-------------|------------|--------------------|
| 02                | Day hospital Talassemia                  | 20           |             |            | 20                 |
| 07                | Cardiochirurgia                          |              |             | 24         | 24                 |
| 08                | Cardiologia                              | 1            | 1           | 41         | 43                 |
| 09                | Chirurgia generale                       | 1            | 5           | 67         | 73                 |
| 10                | Chirurgia maxillo facciale               | 1            | 2           | 1          | 4                  |
| 11                | Chirurgia pediatrica                     |              | 2           | 10         | 12                 |
| 12                | Chirurgia plastica                       |              | 1           | 3          | 4                  |
| 13                | Chirurgia toracica                       |              | 2           | 8          | 10                 |
| 14                | Chirurgia vascolare                      |              | 1           | 22         | 23                 |
| 18                | Ematologia                               | 17           | 0           | 35         | 52                 |
| 19                | Malattie endocrine e della nutrizione    | 1            |             |            | 1                  |
| 26                | Medicina generale                        | 2            | 0           | 76         | 78                 |
| 30                | Neurochirurgia                           |              | 1           | 33         | 34                 |
| 31                | Nido                                     |              |             | 20         | 20                 |
| 32                | Neurologia                               | 4            |             | 40         | 44                 |
| 33                | Neuropsichiatria infantile               | 4            |             | 6          | 10                 |
| 34                | Oculistica                               |              | 4           | 2          | 6                  |
| 36                | Ortopedia e Traumatologia                |              | 1           | 18         | 19                 |
| 37                | Ostetricia e Ginecologia                 | 1            | 6           | 48         | 55                 |
| 38                | Otorinolaringoiatria                     |              | 1           | 1          | 2                  |
| 39                | Pediatria                                | 6            |             | 40         | 46                 |
| 43                | Urologia                                 | 2            | 1           | 24         | 27                 |
| 48                | Nefrologia (abilitazione trapianto rene) | 2            | 1           | 30         | 33                 |
| 49                | Terapia intensiva                        | 2            | 0           | 32         | 34                 |
| 50                | Unità Coronarica                         |              |             | 8          | 8                  |
| 56                | Recupero e riabilitazione funzionale     | 10           |             |            | 10                 |
| 58                | Gastroenterologia                        | 1            |             | 24         | 25                 |
| 61                | Medicina nucleare                        |              |             | 8          | 8                  |
| 62                | Neonatologia                             |              |             | 10         | 10                 |
| 64                | Oncologia                                | 32           |             | 42         | 74                 |
| 65                | Oncoematologia Pediatrica                | 3            |             | 5          | 8                  |
| 70                | Radioterapia                             |              |             | 6          | 6                  |
| 75                | Neuroriabilitazione                      | 6            |             | 11         | 17                 |
|                   | <b>Totale</b>                            | <b>116</b>   | <b>29</b>   | <b>695</b> | <b>840</b>         |

La tabella di seguito mostra la produzione delle prestazioni di ricovero dell'anno 2017, distinta per disciplina, regime di ricovero e per provenienza del paziente.

| codice disciplina | disciplina                               | ricoveri ordinari |               |               | ricoveri diurni |               |               | totale ricoveri |
|-------------------|--|-------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
|                   |  | intra regione     | extra regione | totale        | intra regione   | extra regione | totale        |                 |
| 02                | Day hospital Talassemia                  |                   |               |               | 518             | 7             | 525           | 525             |
| 07                | Cardiochirurgia                          | 508               | 3             | 511           | -               | -             | -             | 511             |
| 08                | Cardiologia                              | 1.759             | 31            | 1.790         | 475             | 1             | 476           | 2.266           |
| 09                | Chirurgia generale                       | 2.700             | 42            | 2.742         | 928             | 8             | 936           | 3.678           |
| 10                | Chirurgia maxillo facciale               | 11                | 1             | 12            | 1.471           | 10            | 1.481         | 1.493           |
| 11                | Chirurgia pediatrica                     | 508               | 28            | 536           | 374             | 4             | 378           | 914             |
| 12                | Chirurgia plastica                       | 103               | 2             | 105           | 130             | 3             | 133           | 238             |
| 13                | Chirurgia toracica                       | 412               | 4             | 416           | -               | -             | -             | 416             |
| 14                | Chirurgia vascolare                      | 740               | 12            | 752           | 14              | -             | 14            | 766             |
| 18                | Ematologia                               | 440               | 11            | 451           | 1.053           | 11            | 1.064         | 1.515           |
| 19                | Malattie endocrine e della nutrizione    | -                 | -             | -             | 96              | -             | 96            | 96              |
| 26                | Medicina generale                        | 3.680             | 52            | 3.732         | 37              | 1             | 38            | 3.770           |
| 30                | Neurochirurgia                           | 1.039             | 28            | 1.067         | -               | -             | -             | 1.067           |
| 31                | Nido                                     | 627               | 8             | 635           | -               | -             | -             | 635             |
| 32                | Neurologia                               | 1.533             | 44            | 1.577         | 240             | 1             | 241           | 1.818           |
| 33                | Neuropsichiatria infantile               | 178               | 14            | 192           | 1.036           | 12            | 1.048         | 1.240           |
| 34                | Oculistica                               | 3                 | -             | 3             | 548             | 8             | 556           | 559             |
| 36                | Ortopedia e Traumatologia                | 440               | 15            | 455           | 95              | 1             | 96            | 551             |
| 37                | Ostetricia e Ginecologia                 | 2.069             | 55            | 2.124         | 1.494           | 24            | 1.518         | 3.642           |
| 38                | Otorinolaringoiatria                     | 74                | -             | 74            | 128             | 1             | 129           | 203             |
| 39                | Pediatria                                | 2.035             | 71            | 2.106         | 557             | 9             | 566           | 2.672           |
| 43                | Urologia                                 | 811               | 15            | 826           | 363             | 4             | 367           | 1.193           |
| 48                | Nefrologia (abilitazione trapianto rene) | 789               | 9             | 798           | 207             | 5             | 212           | 1.010           |
| 49                | Terapia intensiva                        | 579               | 20            | 599           | 632             | 4             | 636           | 1.235           |
| 50                | Unita' Coronarica                        | 51                | 5             | 56            | -               | -             | -             | 56              |
| 56                | Recupero e riabilitazione funzionale     | -                 | -             | -             | 336             | -             | 336           | 336             |
| 58                | Gastroenterologia                        | 843               | 23            | 866           | 132             | 1             | 133           | 999             |
| 61                | Medicina nucleare                        | 243               | 1             | 244           | -               | -             | -             | 244             |
| 62                | Neonatologia                             | 163               | 6             | 169           | -               | -             | -             | 169             |
| 64                | Oncologia                                | 1.198             | 16            | 1.214         | 2.092           | 19            | 2.111         | 3.325           |
| 65                | Oncoematologia Pediatrica                | 242               | 2             | 244           | 336             | 10            | 346           | 590             |
| 75                | Neuroriabilitazione                      | 53                | 2             | 55            | 139             | 1             | 140           | 195             |
|                   | <b>totale</b>                            | <b>23.831</b>     | <b>520</b>    | <b>24.351</b> | <b>13.431</b>   | <b>145</b>    | <b>13.576</b> | <b>37.927</b>   |

L'attività dell'AOB si sviluppa in prestazioni sanitarie di diagnosi e cura in regime di ricovero ordinario (in area medica e chirurgica), in elezione e di pronto soccorso, in regime di day surgery e day hospital, e in prestazioni ambulatoriali e di day service.

Lo stabilimento ospedaliero S. Michele è identificato quale DEA di II° livello, pertanto tutta l'attività è incentrata sull'emergenza/urgenza: al pronto soccorso si presentano mediamente un numero di utenti superiore a 52.000 all'anno. Altra attività che distingue l'ospedale è quella dei trapianti e l'alta specializzazione, rappresentata dalle attività di Cardiochirurgia, di Neurochirurgia, di Chirurgia Vascolare e Urologia, erogate con una dotazione di apparecchiature ad alta tecnologia, sia radiologica che strumentale come il robot.

Lo stabilimento ospedaliero A. Businco è caratterizzato da un'attività prevalentemente rivolta alle patologie tumorali epidemiologicamente più frequenti (mammella, tiroide, polmone, cute, sangue e midollo), per quanto riguarda sia l'aspetto diagnostico che terapeutico, per cui è stato identificato come centro di riferimento regionale, in particolare per l'attività chemioterapica e radioterapica per il trattamento dei pazienti tumorali e con malattie rare e per l'attività di trapianto midollare.

Lo stabilimento ospedaliero A. Cao è dotato delle strutture necessarie alla gestione del paziente pediatrico, anche tumorale. Particolare rilievo assume l'attività diagnostica delle malattie genetiche, delle malattie rare, la procreazione medicalmente assistita e il trapianto di midollo nei casi pediatrici.

Di seguito sono riportati i volumi di attività delle prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale relativi all'anno 2017.

**Dimessi per regime di ricovero e per disciplina anno 2017**

| COD. DISC.                | DESCRIZIONE DISCIPLINA                   | Totale DIMESSI ORD | Totale DIMESSI DH | Totale DIMESSI | GG di DEGENZA  | ACCESSI DH/DS | Importo Degenza ORD   | Importo Degenza DH   | Importo Degenza Totale |
|---------------------------|--|--------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 02                        | Day hospital                             | 0                  | 525               | 525            | 0              | 9.568         | 0,00                  | 2.719.289,83         | 2.719.289,83           |
| 07                        | Cardiochirurgia                          | 511                | 0                 | 511            | 7.902          | 0             | 8.357.302,42          | 0,00                 | 8.357.302,42           |
| 08                        | Cardiologia                              | 1.790              | 476               | 2.266          | 13.859         | 476           | 10.965.173,47         | 767.262,58           | 11.732.436,05          |
| 09                        | Chirurgia generale                       | 2.742              | 936               | 3.678          | 17.753         | 1.000         | 11.170.741,41         | 1.240.057,56         | 12.410.798,97          |
| 10                        | Chirurgia maxillo-facciale               | 12                 | 1.481             | 1.493          | 95             | 1.481         | 39.974,79             | 2.851.461,64         | 2.891.436,43           |
| 11                        | Chirurgia pediatrica                     | 536                | 378               | 914            | 2.537          | 378           | 1.017.470,23          | 416.279,28           | 1.433.749,51           |
| 12                        | Chirurgia plastica                       | 105                | 133               | 238            | 489            | 133           | 398.145,34            | 351.673,54           | 749.818,88             |
| 13                        | Chirurgia toracica                       | 416                | 0                 | 416            | 1.700          | 0             | 1.748.678,87          | 0,00                 | 1.748.678,87           |
| 14                        | Chirurgia vascolare                      | 752                | 14                | 766            | 6.518          | 14            | 4.063.417,40          | 41.360,38            | 4.104.777,78           |
| 18                        | Ematologia                               | 451                | 1.064             | 1.515          | 10.187         | 6.513         | 6.129.972,47          | 2.610.016,12         | 8.739.988,59           |
| 19                        | Malattie endocrine, del ricambio e della | 0                  | 96                | 96             | 0              | 96            | 0,00                  | 25.637,38            | 25.637,38              |
| 26                        | Medicina generale                        | 3.732              | 38                | 3.770          | 26.705         | 248           | 11.374.779,98         | 63.716,32            | 11.438.496,30          |
| 30                        | Neurochirurgia                           | 1.067              | 0                 | 1.067          | 8.791          | 0             | 6.861.432,88          | 0,00                 | 6.861.432,88           |
| 31                        | Nido                                     | 635                | 0                 | 635            | 2.456          | 0             | 327.945,75            | 0,00                 | 327.945,75             |
| 32                        | Neurologia                               | 1.577              | 241               | 1.818          | 11.016         | 1.255         | 4.872.280,41          | 292.099,84           | 5.164.380,25           |
| 33                        | Neuropsichiatria infantile               | 192                | 1.048             | 1.240          | 1.859          | 2.311         | 416.225,33            | 550.976,17           | 967.201,50             |
| 34                        | Oculistica                               | 3                  | 556               | 559            | 7              | 566           | 5.469,12              | 1.149.768,24         | 1.155.237,36           |
| 36                        | Ortopedia e traumatologia                | 455                | 96                | 551            | 6.076          | 96            | 3.081.158,98          | 164.385,85           | 3.245.544,83           |
| 37                        | Ostetricia e ginecologia                 | 2.124              | 1.518             | 3.642          | 12.218         | 1.640         | 4.730.610,81          | 2.149.020,38         | 6.879.631,19           |
| 38                        | Otorinolaringoiatria                     | 74                 | 129               | 203            | 153            | 129           | 220.968,42            | 202.890,12           | 423.858,54             |
| 39                        | Pediatria                                | 2.106              | 566               | 2.672          | 10.049         | 850           | 3.874.304,82          | 237.380,89           | 4.111.685,71           |
| 43                        | Urologia                                 | 826                | 367               | 1.193          | 6.249          | 817           | 3.036.542,27          | 417.057,75           | 3.453.600,02           |
| 48                        | Nefrologia (abilitazione trapianto rene) | 798                | 212               | 1.010          | 8.283          | 574           | 3.746.316,52          | 471.640,48           | 4.217.957,00           |
| 49                        | Terapia intensiva                        | 599                | 636               | 1.235          | 5.972          | 1.191         | 4.902.499,99          | 764.897,91           | 5.667.397,90           |
| 50                        | Unità coronarica                         | 56                 | 0                 | 56             | 253            | 0             | 230.108,35            | 0,00                 | 230.108,35             |
| 56                        | Recupero e riabilitazione funzionale     |                    | 336               | 336            | 0              | 4.757         | 0,00                  | 955.118,37           | 955.118,37             |
| 58                        | Gastroenterologia                        | 866                | 133               | 999            | 7.096          | 644           | 2.354.628,24          | 165.101,39           | 2.519.729,63           |
| 61                        | Medina nucleare                          | 244                | 0                 | 244            | 929            | 0             | 702.351,60            | 0,00                 | 702.351,60             |
| 62                        | Neonatologia                             | 169                | 0                 | 169            | 712            | 0             | 349.333,90            | 0,00                 | 349.333,90             |
| 64                        | Oncologia                                | 1.214              | 2.111             | 3.325          | 10.239         | 19.039        | 3.475.108,74          | 6.397.014,77         | 9.872.123,51           |
| 65                        | Oncoematologia pediatrica                | 244                | 346               | 590            | 1.814          | 1.520         | 748.268,91            | 697.301,39           | 1.445.570,30           |
| 75                        | Neuro-riabilitazione                     | 55                 | 140               | 195            | 3.365          | 2.963         | 1.216.481,15          | 757.461,32           | 1.973.942,47           |
| <b>Totale complessivo</b> |  | <b>24.351</b>      | <b>13.576</b>     | <b>37.927</b>  | <b>185.282</b> | <b>58.259</b> | <b>100.417.692,57</b> | <b>26.458.869,50</b> | <b>126.876.562,07</b>  |



## Dimessi per regime di ricovero e per MDC anno 2017

| MDC | DESCRIZIONE                                      | REGIME        |               | N. CASI totale | %<br>2017      |
|-----|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
|     |  | ORD           | DH/DS         |                |                |
| 00  | Pre MDC  | 238           | 95            | 333            | 0,88%          |
| 01  | Malattie e disordini sist. Nervoso               | 2.976         | 1.043         | 4.019          | 10,60%         |
| 02  | Malattie e disordini Occhio                      | 78            | 567           | 645            | 1,70%          |
| 03  | Malattie e dis. Orecchio,naso,gola               | 211           | 1.640         | 1.851          | 4,88%          |
| 04  | App. Respiratorio                                | 2.200         | 214           | 2.414          | 6,36%          |
| 05  | Sistema Circolatorio                             | 3.424         | 889           | 4.313          | 11,37%         |
| 06  | App. Digestivo                                   | 2.128         | 582           | 2.710          | 7,15%          |
| 07  | Sistema Epatobiliare e pancreas                  | 1.131         | 141           | 1.272          | 3,35%          |
| 08  | Muscolo-scheletrico e connettivo                 | 907           | 267           | 1.174          | 3,10%          |
| 09  | Cute e sottocute e seno                          | 870           | 640           | 1.510          | 3,98%          |
| 10  | Endocrini, nutriz e metabol.                     | 1.135         | 207           | 1.342          | 3,54%          |
| 11  | Rene e tratto urinario                           | 1.491         | 409           | 1.900          | 5,01%          |
| 12  | Sist. Riprodot maschile                          | 279           | 212           | 491            | 1,29%          |
| 13  | Sist. Riprodot femminile                         | 741           | 1.394         | 2.135          | 5,63%          |
| 14  | Gravidanza,parto e puer.                         | 1.312         | 121           | 1.433          | 3,78%          |
| 15  | Neonati  | 810           | 6             | 816            | 2,15%          |
| 16  | Sangue e Organi del sangue                       | 457           | 935           | 1.392          | 3,67%          |
| 17  | Mal e dis. Mieloprolif. e neopl.scars. dif       | 1.809         | 2.535         | 4.344          | 11,45%         |
| 18  | Mal. Infettive                                   | 891           | 25            | 916            | 2,42%          |
| 19  | Mal e dis. Mentali                               | 255           | 845           | 1.100          | 2,90%          |
| 20  | Alcool e droga                                   | 15            | 1             | 16             | 0,04%          |
| 21  | Traumatismi e avvelenamenti                      | 315           | 31            | 346            | 0,91%          |
| 22  | Ustioni  | 53            | 5             | 58             | 0,15%          |
| 23  | Altri fattori che influenzano lo stato di salute | 522           | 769           | 1.291          | 3,40%          |
| 24  | Traumatismi multipli                             | 100           | -             | 100            | 0,26%          |
| 25  | Infezione HIV                                    | 3             | 3             | 6              | 0,02%          |
|     | <b>Totale complessivo</b>                        | <b>24.351</b> | <b>13.576</b> | <b>37.927</b>  | <b>100,00%</b> |

## Prestazioni ambulatoriali erogate per disciplina anni 2016 - 2017

| COD           | DISCIPLINA  | Prestazioni<br>2016 | Valore<br>Prestazioni 2016 | Prestazioni<br>2017 | Valore<br>Prestazioni 2017 |
|---------------|---|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
| 00            | Laboratorio   | 799.768             | 5.226.381,03               | 675.046             | 4.709.831,62               |
| 01            | Allergologia  | 847                 | 24.421,20                  | 3.230               | 75.183,16                  |
| 03            | Anatomia ed istologia patologica                    | 5.717               | 181.798,76                 | 6.309               | 217.253,33                 |
| 07            | Cardiochirurgia                                     | 759                 | 12.774,43                  | 931                 | 14.399,16                  |
| 08            | Cardiologia   | 38.633              | 1.051.127,16               | 36.602              | 1.030.521,20               |
| 09            | Chirurgia generale                                  | 15.132              | 349.543,35                 | 11.635              | 206.273,48                 |
| 10            | Chirurgia maxillo-facciale                          | 1.187               | 24.107,57                  | 1.504               | 30.580,07                  |
| 11            | Chirurgia pediatrica                                | 162                 | 3.123,76                   | 1.397               | 27.217,31                  |
| 12            | Chirurgia plastica                                  | 1.524               | 19.035,08                  | 2.122               | 24.884,06                  |
| 13            | Chirurgia toracica                                  | 1.423               | 54.830,30                  | 1.503               | 68.665,02                  |
| 14            | Chirurgia vascolare                                 | 2.813               | 81.009,95                  | 3.039               | 82.763,70                  |
| 18            | Ematologia  | 43.560              | 596.623,81                 | 122.304             | 1.233.624,45               |
| 19            | Malattie endocrine, del ricambio e della nutrizione | 29.006              | 329.446,82                 | 30.713              | 325.139,72                 |
| 20            | Immunologia   | 867                 | 19.231,99                  | 558                 | 12.681,81                  |
| 26            | Medicina generale                                   | 2.762               | 46.799,97                  | 2.620               | 45.265,25                  |
| 29            | Nefrologia  | 12                  | 224,67                     | 1                   | 12,91                      |
| 30            | Neurochirurgia                                      | 1.675               | 42.788,67                  | 1.978               | 36.241,99                  |
| 31            | Nido  | 775                 | 28.382,35                  | 0                   | 0,00                       |
| 32            | Neurologia  | 7.485               | 120.381,92                 | 6.695               | 103.441,53                 |
| 33            | Neuropsichiatria infantile                          | 6.469               | 112.216,17                 | 3.247               | 70.556,94                  |
| 34            | Oculistica  | 4.139               | 522.488,41                 | 3.811               | 385.719,00                 |
| 36            | Ortopedia e traumatologia                           | 5.662               | 81.365,32                  | 6.120               | 95.382,23                  |
| 37            | Ostetricia e ginecologia                            | 35.622              | 1.066.805,02               | 7.103               | 160.746,31                 |
| 38            | Otorinolaringoiatria                                | 2.061               | 31.748,02                  | 2.320               | 36.183,33                  |
| 39            | Pediatria   | 14.552              | 201.380,15                 | 14.936              | 199.384,24                 |
| 40            | Psichiatria   | 380                 | 6.499,87                   | 755                 | 12.962,19                  |
| 43            | Urologia  | 3.072               | 207.799,87                 | 2.662               | 266.404,35                 |
| 48            | Nefrologia (abilitazione trapianto rene)            | 21.369              | 763.112,37                 | 46.061              | 3.917.857,36               |
| 49            | Terapia intensiva                                   | 4.085               | 62.124,98                  | 0                   | 0,00                       |
| 52            | Dermatologia  | 20.627              | 433.378,83                 | 21.024              | 456.279,60                 |
| 54            | Emodialisi  | 19.059              | 3.177.426,79               | 0                   | 0,00                       |
| 56            | Recupero e riabilitazione funzionale                | 42.739              | 508.006,70                 | 40.554              | 469.060,51                 |
| 57            | Fisiopatologia della riproduzione umana             | 0                   | 0,00                       | 25.600              | 829.500,39                 |
| 58            | Gastroenterologia                                   | 11.043              | 262.932,14                 | 15.254              | 412.297,41                 |
| 61            | Medina nucleare                                     | 24.370              | 3.913.699,58               | 17.947              | 3.454.010,71               |
| 62            | Neonatologia  | 0                   | 0,00                       | 791                 | 28.830,88                  |
| 64            | Oncologia   | 16.025              | 206.595,38                 | 18.553              | 213.418,19                 |
| 65            | Oncoematologia pediatrica                           | 2.242               | 16.290,69                  | 2.059               | 16.701,02                  |
| 68            | Pnemologia  | 3.874               | 85.397,83                  | 2.867               | 61.094,98                  |
| 69            | Radiologia  | 35.227              | 3.197.071,15               | 38.413              | 3.512.997,97               |
| 70            | Radioterapia  | 51.834              | 1.995.312,77               | 85.280              | 3.343.395,36               |
| 71            | Reumatologia  | 575                 | 9.125,70                   | 789                 | 11.588,74                  |
| 75            | Neuro-riabilitazione                                | 900                 | 12.614,94                  | 4.321               | 55.095,58                  |
| 99            | Cure palliative/hospice                             | 4.663               | 104.164,35                 | 10.877              | 196.682,25                 |
| <b>TOTALI</b> |   | <b>1.284.696</b>    | <b>25.189.589,82</b>       | <b>1.279.531</b>    | <b>26.450.129,31</b>       |

Si descrivono di seguito gli scenari e i programmi di intervento che si prevedono invece per il triennio 2019-2021, sulla base dei quali sono stati stimati i dati di produzione di prestazioni sanitarie.

In primo luogo, nell'area dell'emergenza - urgenza, si ritiene possa verificarsi un incremento degli accessi in pronto soccorso, che nell'anno 2017, per la popolazione adulta e in età pediatrica, sono stati pari a 55.764. Infatti, l'attivazione del servizio di elisoccorso, avvenuta il 01/07/2018, potrà comportare un ulteriore incremento degli accessi per pazienti critici e politraumatizzati, in particolare per le patologie tempo dipendenti.

Con riferimento agli obiettivi di produzione delle prestazioni in regime di ricovero, sulla base dell'analisi dei dati epidemiologici e delle liste d'attesa, è previsto un incremento in relazione ad alcune attività chirurgiche di alta specialità, come la cardiocirurgia, la chirurgia vascolare, la chirurgia dei tumori, la chirurgia addomino-pelvica e la chirurgia dell'obesità, per effetto del processo di riorganizzazione ed efficientamento della sale operatorie e del personale, già iniziato negli anni precedenti. Tale incremento potrebbe anche portare ad un possibile recupero della mobilità passiva extraregione, ad esempio per la chirurgia dei pazienti oncologici. Altra attività di cui si stima un aumento, è l'attività chirurgica di neuroradiologia e interventistica vascolare, che effettua interventi di II livello e di alta complessità sull'intera popolazione della regione Sardegna.

Nel triennio, saranno nel contempo attuate strategie d'azione per la riduzione dell'inappropriatezza dei ricoveri e dei DRG potenzialmente inappropriati, ad esempio attraverso il passaggio delle attività della radioterapia e della chemioterapia dal regime di ricovero al regime ambulatoriale.

Si rileva inoltre la necessità di ricondurre a più appropriati *setting* assistenziali alcune attività svolte all'interno dell'azienda che possono trovare una graduale riallocazione sul territorio, in quanto attività di I livello o di base, tipicamente ambulatoriale, che non necessitano di supporto ospedaliero (ad esempio l'area dei disturbi pervasivi dello sviluppo e delle malattie diabetologiche e dismetaboliche).

In relazione alle problematiche che si verificano nella gestione dei pazienti ricoverati, e ai fini dell'efficientamento delle prestazioni di ricovero, sarà necessario definire con ATS accordi operativi per la gestione di dimissioni protette e precoci dei pazienti e la continuità di presa in carico, in particolare, dei pazienti cronici che possono essere gestiti a livello territoriale, come ad esempio pazienti cardiopatici complessi, nefropatici complessi in dialisi, pazienti oncologici, che in assenza di percorsi e protocolli condivisi tra azienda e territorio permangono in carico alle strutture con un notevole incremento delle giornate di degenza.

Con riferimento agli obiettivi di produzione di prestazioni di specialistica ambulatoriale si ritiene invece che possano essere garantiti i volumi di attività erogati negli anni precedenti, anche per le discipline erogate prevalentemente o esclusivamente dall'AOB. In particolare:

- verranno mantenuti i volumi di prestazioni di diagnostica per immagini di II livello (PET, TC, RMN, ecografie specialistiche); si precisa che per le prestazioni PET non esistono tempi d'attesa in quanto vengono erogate mediamente in tempi brevi, mentre si prevede di riuscire ad incrementare le prestazioni di RMN cuore, come richiesto da ATS, erogate al territorio esclusivamente dall'AOB, ovviamente a discapito di altre prestazioni; non si prevede invece di incrementare le prestazioni

diagnostiche TC e RMN per esterni, per la necessità di dover garantire appropriati tempi d'attesa ai pazienti ricoverati e/o in carico alle strutture, in particolare ai pazienti oncologici, sottoposti a continui controlli o in follow-up come da protocolli o secondo i PCA aziendali;

- si continueranno a garantire le prestazioni specialistiche di II livello nell'ambito dello screening del tumore del colon retto, attraverso esami endoscopici e attraverso prestazioni di anatomia patologica, e nell'ambito dello screening dei tumori della mammella attraverso prestazioni di anatomia patologica;
- verrà garantito lo screening neonatale metabolico ed esteso per tutti i neonati della Sardegna, inoltre è in fase di attivazione lo screening per la fibrosi cistica, per cui l'AOB è riconosciuta come centro di riferimento regionale.

In coerenza con quanto appena rappresentato, è stato elaborato il piano dei volumi di attività riportato analiticamente nelle tabelle sottostanti, che soprattutto per effetto dell'incremento dei volumi delle attività chirurgiche, determinerà un migliore rapporto tra costi e ricavi della produzione (tra valore prodotto e fattori produttivi utilizzati), con ricadute positive a livello di sistema regione. E' infatti previsto che i volumi di attività programmati per l'anno 2019 determinino un aumento dei ricavi rispetto agli importi stimati per l'anno 2018, tale incremento si consoliderà nel biennio successivo, per il quale si ipotizza che i volumi di attività ed i corrispettivi ricavi crescano in misura minima.

Per quanto riguarda le prestazioni di specialistica ambulatoriale, come già detto, non si stima un incremento di volumi di attività nel triennio 2019-2021, ma si auspica che si provveda all'aggiornamento del nomenclatore tariffario, in quanto numerose prestazioni effettuate non sono comprese in quello attualmente vigente o, se presenti, risultano avere tariffe ormai non più adeguate e notevolmente sottostimate.

Nelle tabelle successive si riportano i volumi di produzione previsti per il triennio 2019-2021 per l'attività di ricovero e di specialistica ambulatoriale.

**Stima di volumi di produzione per il triennio 2019-2021 - Attività di ricovero**

| COD DISC                  | DESCRIZIONE DISCIPLINA                              | ANNO 2017      | ANNO 2018      | ANNO 2019      | ANNO 2020      | ANNO 2021      |
|---------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |   | Totale DIMESSI |
| 02                        | Day hospital Talassemia                             | 525            | 525            | 525            | 525            | 525            |
| 07                        | Cardiochirurgia                                     | 511            | 522            | 621            | 621            | 621            |
| 08                        | Cardiologia   | 2.266          | 2410           | 2410           | 2.410          | 2.410          |
| 09                        | Chirurgia generale                                  | 3.678          | 3.678          | 4.000          | 4.000          | 4.000          |
| 10                        | Chirurgia maxillo-facciale                          | 1.493          | 1506           | 1.493          | 1.493          | 1.493          |
| 11                        | Chirurgia pediatrica                                | 914            | 928            | 928            | 928            | 928            |
| 12                        | Chirurgia plastica                                  | 238            | 119            | 0              | 0              | 0              |
| 13                        | Chirurgia toracica                                  | 416            | 404            | 450            | 450            | 450            |
| 14                        | Chirurgia vascolare                                 | 766            | 848            | 900            | 900            | 900            |
| 18                        | Ematologia  | 1.515          | 1.515          | 1.600          | 1.600          | 1.600          |
| 19                        | Malattie endocrine, del ricambio e della nutrizione | 96             | 62             | 62             | 62             | 62             |
| 26                        | Medicina generale                                   | 3.770          | 3.906          | 3.906          | 3.906          | 3.906          |
| 30                        | Neurochirurgia                                      | 1.067          | 1098           | 1150           | 1150           | 1150           |
| 31                        | Nido  | 635            | 520            | 520            | 520            | 520            |
| 32                        | Neurologia  | 1.818          | 1.818          | 1.818          | 1.818          | 1.818          |
| 33                        | Neuropsichiatria infantile                          | 1.240          | 334            | 320            | 320            | 320            |
| 34                        | Oculistica  | 559            | 1.172          | 1.172          | 1.172          | 1.172          |
| 36                        | Ortopedia e traumatologia                           | 551            | 592            | 592            | 592            | 592            |
| 37                        | Ostetricia e ginecologia                            | 3.642          | 3.642          | 3.717          | 3.717          | 3.717          |
| 38                        | Otorinolaringoiatria                                | 203            | 220            | 220            | 220            | 220            |
| 39                        | Pediatria   | 2.672          | 2.672          | 2.672          | 2.672          | 2.672          |
| 43                        | Urologia  | 1.193          | 1.193          | 1.193          | 1.193          | 1.193          |
| 48                        | Nefrologia (abilitazione trapianto rene)            | 1.010          | 1.010          | 1.010          | 1.010          | 1.010          |
| 49                        | Terapia intensiva                                   | 1.235          | 1.235          | 1.235          | 1.235          | 1.235          |
| 50                        | Unità coronarica                                    | 56             | 56             | 56             | 56             | 56             |
| 56                        | Recupero e riabilitazione funzionale                | 336            | 336            | 336            | 336            | 336            |
| 58                        | Gastroenterologia                                   | 999            | 999            | 1.000          | 999            | 999            |
| 61                        | Medina nucleare                                     | 244            | 244            | 244            | 244            | 244            |
| 62                        | Neonatalogia  | 169            | 169            | 169            | 169            | 169            |
| 64                        | Oncologia   | 3.325          | 3.325          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| 65                        | Oncoematologia pediatrica                           | 590            | 590            | 590            | 590            | 590            |
| 75                        | Neuro-riabilitazione                                | 195            | 195            | 195            | 195            | 195            |
| <b>Totale complessivo</b> |   | <b>37.927</b>  | <b>37.843</b>  | <b>38.104</b>  | <b>38.103</b>  | <b>38.103</b>  |

## Stima di volumi di produzione per il triennio 2019-2021 - Attività ambulatoriale

| COD           | DISCIPLINA  | Prestazioni 2017 | Prestazioni 2018 | Prestazioni 2019 | Prestazioni 2020 | Prestazioni 2021 |
|---------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 00            | Laboratorio   | 675.046          | 675.046          | 675.046          | 675.046          | 675.046          |
| 01            | Allergologia  | 3.230            | 3.230            | 3.230            | 3.230            | 3.230            |
| 03            | Anatomia ed istologia patologica                    | 6.309            | 6.309            | 6.309            | 6.309            | 6.309            |
| 07            | Cardiochirurgia                                     | 931              | 931              | 931              | 931              | 931              |
| 08            | Cardiologia   | 36.602           | 36.602           | 36.602           | 36.602           | 36.602           |
| 09            | Chirurgia generale                                  | 11.635           | 11.635           | 11.635           | 11.635           | 11.635           |
| 10            | Chirurgia maxillo-facciale                          | 1.504            | 1.504            | 1.504            | 1.504            | 1.504            |
| 11            | Chirurgia pediatrica                                | 1.397            | 1.397            | 1.397            | 1.397            | 1.397            |
| 12            | Chirurgia plastica                                  | 2.122            | 2.122            | 2.122            | 2.122            | 2.122            |
| 13            | Chirurgia toracica                                  | 1.503            | 1.503            | 1.503            | 1.503            | 1.503            |
| 14            | Chirurgia vascolare                                 | 3.039            | 3.039            | 3.039            | 3.039            | 3.039            |
| 18            | Ematologia  | 122.304          | 122.304          | 122.304          | 122.304          | 122.304          |
| 19            | Malattie endocrine, del ricambio e della nutrizione | 30.713           | 30.713           | 30.713           | 30.713           | 30.713           |
| 20            | Immunologia   | 558              | 558              | 558              | 558              | 558              |
| 26            | Medicina generale                                   | 2.620            | 2.620            | 2.620            | 2.620            | 2.620            |
| 29            | Nefrologia  | 1                | 1                | 1                | 1                | 1                |
| 30            | Neurochirurgia                                      | 1.978            | 1.978            | 1.978            | 1.978            | 1.978            |
| 31            | Nido  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32            | Neurologia  | 6.695            | 6.695            | 6.695            | 6.695            | 6.695            |
| 33            | Neuropsichiatria infantile                          | 3.247            | 3.247            | 3.247            | 3.247            | 3.247            |
| 34            | Oculistica  | 3.811            | 3.811            | 3.811            | 3.811            | 3.811            |
| 36            | Ortopedia e traumatologia                           | 6.120            | 6.120            | 6.120            | 6.120            | 6.120            |
| 37            | Ostetricia e ginecologia                            | 7.103            | 7.103            | 7.103            | 7.103            | 7.103            |
| 38            | Otorinolaringoiatria                                | 2.320            | 2.320            | 2.320            | 2.320            | 2.320            |
| 39            | Pediatria   | 14.936           | 14.936           | 14.936           | 14.936           | 14.936           |
| 40            | Psichiatria   | 755              | 755              | 755              | 755              | 755              |
| 43            | Urologia  | 2.662            | 2.662            | 2.662            | 2.662            | 2.662            |
| 48            | Nefrologia (abilitazione trapianto rene)            | 46.061           | 46.061           | 46.061           | 46.061           | 46.061           |
| 49            | Terapia intensiva                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 52            | Dermatologia  | 21.024           | 21.024           | 21.024           | 21.024           | 21.024           |
| 54            | Emodialisi  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 56            | Recupero e riabilitazione funzionale                | 40.554           | 40.554           | 40.554           | 40.554           | 40.554           |
| 57            | Fisiopatologia della riproduzione umana             | 25.600           | 25.600           | 25.600           | 25.600           | 25.600           |
| 58            | Gastroenterologia                                   | 15.254           | 15.254           | 15.254           | 15.254           | 15.254           |
| 61            | Medina nucleare                                     | 17.947           | 17.947           | 17.947           | 17.947           | 17.947           |
| 62            | Neonatalogia  | 791              | 791              | 791              | 791              | 791              |
| 64            | Oncologia   | 18.553           | 18.553           | 18.553           | 18.553           | 18.553           |
| 65            | Oncoematologia pediatrica                           | 2.059            | 2.059            | 2.059            | 2.059            | 2.059            |
| 68            | Pnemologia  | 2.867            | 2.867            | 2.867            | 2.867            | 2.867            |
| 69            | Radiologia  | 38.413           | 38.413           | 38.413           | 38.413           | 38.413           |
| 70            | Radioterapia  | 85.280           | 85.280           | 85.280           | 85.280           | 85.280           |
| 71            | Reumatologia  | 789              | 789              | 789              | 789              | 789              |
| 75            | Neuro-riabilitazione                                | 4.321            | 4.321            | 4.321            | 4.321            | 4.321            |
| 99            | Cure palliative/hospice                             | 10.877           | 10.877           | 10.877           | 10.877           | 10.877           |
| <b>TOTALI</b> |   | <b>1.279.531</b> | <b>1.279.531</b> | <b>1.279.531</b> | <b>1.279.531</b> | <b>1.279.531</b> |

Si illustrano di seguito le principali strategie di intervento che verranno attuate nel triennio, volte ad aumentare l'efficacia e l'efficienza della produzione attraverso la revisione dei modelli organizzativi.

- Migliorare l'efficienza organizzativa dell'assistenza ospedaliera definendo reti di cura col territorio, in particolare per le patologie complesse e le patologie tempo dipendenti: urgenze cardiovascolari/infarto, traumatologia, ictus, ecc.
- Implementare i PCA e PDTA già redatti negli anni precedenti e ufficializzati con atti deliberativi, come PCA Tumore della mammella, PCA IMA, PCA ICTUS, PCA Trauma e PCA Talassemia, attraverso Audit Clinici e monitoraggi ed integrazioni col territorio.
- Identificare ulteriori percorsi PCA di presa in carico dei pazienti secondo la complessità clinico-assistenziale (es tumorali, trapiantati, pediatrici) ritenuti strategici per l'Azienda attraverso il coinvolgimento e l'integrazione col territorio in modo tale da definire una presa in carico globale delle patologie croniche e degenerative, nonché delle malattie rare invalidanti.
- Implementare nuovi modelli organizzativi attraverso una rivalutazione del più appropriato setting assistenziale, sia in area medica che in area chirurgica (es. Chirurgia Ambulatoriale, Day surgery, Week surgery, chirurgia d'elezione e chirurgia d'urgenza) con ulteriore coinvolgimento delle Strutture.
- Implementare le attività di alta complessità chirurgica in modo da soddisfare le domande e i bisogni (abbattimento liste d'attesa) con aumento di alcune attività: cardiocirurgia, chirurgia vascolare, chirurgia dei tumori (mammella, polmone, colon-retto, fegato, pancreas, utero e annessi), chirurgia dell'obesità.
- Migliorare l'efficienza organizzativa delle sale operatorie sfruttandone al meglio le potenzialità. Creazione del modello Week Surgery presso il PO Businco sulla base degli indirizzi regionali e implementazione delle attività di Day surgery e Chirurgia Ambulatoriale
- Coordinare al meglio l'attività operatoria e la terapia intensiva: pianificazione e coordinamento tra attività chirurgica in elezione delle diverse Strutture con definizione di posti letto di Terapia Intensiva a supporto della chirurgia elettiva (es. cardiocirurgia e chirurgia vascolare). Definizione di percorsi per pazienti cronici postoperatori in Terapia Intensiva (es. pazienti post cardiocirurgici che cronicizzano) anche attraverso il supporto di altre strutture a livello territoriale.
- Migliorare le performance aziendali rispetto agli obiettivi Regionali e al PNE.
- Migliorare i valori degli indici di complessità della casistica ospedaliera (ICM) e dell'efficienza (ICP).
- Implementare il sistema aziendale per la sicurezza del paziente e la gestione del rischio clinico, come da indirizzi regionali.
- Migliorare l'accessibilità ai servizi.
- Migliorare l'appropriatezza prescrittiva.

Inoltre, l'impegno dell'Azienda, nel triennio considerato, sarà rivolto a dare ulteriore impulso al complesso e lungo processo volto alla completa attivazione dell'assetto organizzativo previsto dall'Atto Aziendale, mediante la definizione delle procedure per l'attribuzione degli incarichi di struttura complessa non ancora coperti, l'attivazione dei Dipartimenti funzionali, la definizione del sistema degli incarichi, ecc..

Peraltro, si evidenzia che in conseguenza dell'attivazione dei Dipartimenti strutturali previsti dal nuovo Atto Aziendale, avvenuta nel corso del 2018, e del maggior impulso dato all'attuazione del modello

dipartimentale, nel triennio 2019/2021 potranno rilevarsi ulteriori effetti positivi per effetto dell'utilizzo comune delle risorse umane e tecnologiche.

Come stabilito dalla DGR n. 47/22 del 25/09/2018, avente ad oggetto "Assistenza ospedaliera. Riconversione dell'offerta assistenziale degli ospedali pubblici e privati e ripartizione tendenziale dei posti letto tra i presidi ospedalieri afferenti alle Aree omogenee Nord-ovest e Sud-est. Approvazione preliminare", l'Azienda sarà poi impegnata presumibilmente nella definizione, in accordo con le altre Aziende Sanitarie ed in particolare con ATS, del programma di azioni volte alla graduale riconversione dello stabilimento Marino di Cagliari (prioritariamente il trasferimento dell'U.O di Chirurgia della mano) e al trasferimento delle unità operative che dovranno essere ricollocate presso diversi stabilimenti, in coerenza con la distribuzione tendenziale delle discipline specialistiche.

Riguardo all'area strategica di governo economico, si osserva quanto segue.

Nel proprio impegno di programmazione, l'AOB assume come riferimento le strategie e gli indirizzi definiti a livello nazionale (Piano Sanitario Nazionale, disposizioni legislative in materia sanitaria e provvedimenti di attuazione delle stesse), in sede di Conferenza Stato-Regioni (Patto per la Salute) e dalla Regione Autonoma della Sardegna (Piano Sanitario Regionale, provvedimenti di razionalizzazione della rete ospedaliera e della rete territoriale, indirizzi riferiti a settori specifici).

La programmazione per l'anno 2019 e per il biennio successivo è orientata oltre che al rispetto delle indicazioni ministeriali dettate dal Piano Nazionale Esiti e dal monitoraggio dei LEA, dal Decreto Ministeriale n. 70 del 02/04/2015 e dai più recenti atti della Conferenza permanente Stato Regioni (miglioramento nella produttività e nella efficienza degli enti del SSN nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario e nel rispetto della garanzia dei livelli essenziali di assistenza), dalle indicazioni regionali riguardanti la razionalizzazione della rete ospedaliera e quelle inerenti la razionalizzazione della spesa farmaceutica.

In applicazione degli indirizzi nazionali e regionali, continua lo sforzo dell'Azienda nel contenimento e riqualificazione della spesa farmaceutica attraverso la sensibilizzazione verso la prescrizione dei farmaci biosimilari, in attuazione della DGR n. 54/11 del 2015, il monitoraggio dei consumi dei farmaci oncologici e della chiusura delle relative schede con adeguata sollecitudine, che consente di beneficiare tempestivamente dei rimborsi AIFA (DGR n. 46/54 del 16/11/2011).

In particolare, in Azienda sta trovando rigorosa applicazione la direttiva regionale di cui alla nota RAS n. 12142 del 15/05/2018, che, riguardo agli acquisti di prodotti farmaceutici per il consumo ospedaliero/ambulatoriale e per la distribuzione diretta, dà precise indicazioni volte a perseguire l'obiettivo della promozione dell'utilizzo di medicinali biotecnologici a brevetto scaduto a minor costo terapia in ambito oncologico e nelle patologie autoimmuni.

In tale prospettiva, continuerà anche nel triennio 2019-2021 il lavoro del gruppo tecnico multidisciplinare istituito per il contenimento della spesa farmaceutica, prevedendo in particolare la standardizzazione di un adeguato sistema di reporting.

Tra l'altro, si intendono attivare analoghe misure per il contenimento della spesa per dispositivi medici, con la costituzione di un gruppo tecnico multidisciplinare apposito.

Per quel che riguarda in generale l'area degli approvvigionamenti, saranno ulteriormente implementate misure atte a razionalizzare la rilevazione dei fabbisogni di beni e servizi, mentre per quel che riguarda le procedure di acquisizione degli stessi, le politiche aziendali saranno fortemente influenzate e condizionate dall'attuazione delle disposizioni della legge regionale n. 17 del 27/07/2016, che, al riguardo, attribuiscono all'ATS un ruolo centrale. Si ritiene peraltro che già nel 2019 possano rilevarsi gli effetti della razionalizzazione ed efficientamento del sistema degli approvvigionamenti.

Con riferimento agli investimenti, le scelte aziendali, esplicitate nel Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021, sono coerenti con le indicazioni regionali e sono volte a garantire l'adeguamento tecnologico e strutturale dell'Azienda in funzione del ruolo che la stessa deve svolgere nell'ambito della rete ospedaliera regionale.

Peraltro, malgrado le misure e gli interventi programmati, il bilancio economico preventivo annuale e triennale 2019-2021 approvato con deliberazione n. 2463 del 15/11/2018, chiudeva con un risultato negativo pari a € 12.035.000 nel 2019, € 12.317.000 nel 2020 e € 12.304.000 nel 2021. Nel documento si precisava che il valore della produzione era determinato sulla base delle indicazioni di cui alla nota RAS n. 24878 del 22/10/2018, con la quale sono stati comunicati gli importi provvisoriamente definiti delle assegnazioni FSR 2019 e di ulteriori assegnazioni di finanziamenti regionali di parte corrente, mentre il costo della produzione era determinato sulla base di una stima realistica e prudentiale dei costi da sostenere per garantire i volumi di produzione previsti.

A seguito dei rilievi mossi dall'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale con nota n. 27603 del 23/11/2018, nell'esercizio della funzioni di controllo di cui all'art. 29 bis della L.R. n. 10/2006 e s.m.i., si è proceduto ad una revisione dei dati del bilancio previsionale 2019/2021, che ha condotto ad una riformulazione del documento, garantendo l'equilibrio di bilancio.

Al riguardo preme peraltro evidenziare che il risultato dell'equilibrio di bilancio è stato raggiunto fondamentalmente grazie ad una modifica delle stime di costi e ricavi resa possibile da fatti verificatisi successivamente all'approvazione del documento precedente, avvenuta il 15/11/2018, nonché per effetto di un consistente incremento delle risorse aggiuntive assegnate dalla Regione per garantire la copertura dei Livelli essenziali di assistenza (nota RAS n. 29121 dell'11/12/2018).

Infatti, come meglio dettagliato nella nota illustrativa che precede la presente relazione, il pareggio di bilancio consegue essenzialmente alla rilevazione di contributi regionali ulteriori, pari a €. 5.616.000, all'applicazione di una modalità di calcolo degli accantonamenti per rinnovi contrattuali indicata dalla RAS in data 30/11/2018, che ha determinato nel 2019 una riduzione dei costi pari a €. 4.160.000, ad una più puntuale stima dei costi e dei ricavi correlati al contributo reso dall'Azienda nell'organizzazione del servizio di elisoccorso, scaturita dalla nota AREUS del 30/11/2018, ad una revisione della stima dei costi per acquisti di farmaci in conseguenza della comunicazione RAS n. 27418 del 22/11/2018, relativa all'aggiudicazione, da parte della Centrale Regionale di Committenza, della gara riguardante i medicinali Adalimumab e Trastuzumab.

Differenze marginali sia nei valori di ricavo che in quelli di costo, sono state infine determinate dagli esiti delle operazioni di circolarizzazione delle partite *intercompany* effettuate tra le Aziende sanitarie, con il coordinamento degli uffici regionali.

f) Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021

Il Programma triennale delle opere pubbliche per il triennio 2019-2021 è costituito dai seguenti documenti di cui all'allegato I del Decreto Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti 16/01/2018, n. 14:

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

Il piano triennale è stato approvato dall'Azienda Ospedaliera Brotzu con deliberazione n. 2144 del 28/09/2018.

## Scheda A: Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma (1)

| TIPOLOGIA RISORSE   | Arco temporale di validità del programma |                      |                      |                      |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Disponibilità finanziaria                |                      |                      | Importo Totale       |
|   | Anno 2019                                | Anno 2020            | Anno 2021            |                      |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge  | 4.800.000,00                             | 14.894.000,00        | 20.279.684,01        | 39.973.684,01        |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo  |  |                      |                      |                      |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  |  |                      |                      |                      |
| stanziamenti di bilancio  |  |                      |                      |                      |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 |  |                      |                      |                      |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)   |  |                      |                      |                      |
| Altra tipologia   |  |                      |                      |                      |
| <b>Totali</b>   | <b>4.800.000,00</b>                      | <b>14.894.000,00</b> | <b>20.279.684,01</b> | <b>39.973.684,01</b> |

Il referente del programma

Ing. Gianluca Borelli

## Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.



| CUP (1) | CUP Master (2) | Descrizione Opera | Determinazioni dell'amministrazione | ambito di interesse dell'opera | anno ultimo quadro economico approvato | importo complessivo dell'intervento (3) | importo complessivo lavori (4) | Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (4) | Causa per la quale l'opera è incompiuta | L'opera è attualmente affidata, anche parzialmente, dalla collettività? | Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 321 del Codice | Vendita ovvero demolizione (5) | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|----------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|---|--|--|--------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|
| codice  | codice         | testo             | Tabella B.1                         | Tabella B.2                    | aaaa                                   | valore                                  | valore                         | valore                                       | valore             | percentuale                        | Tabella B.3                             | si/no   | Tabella B.4  | si/no  | Tabella B.5        | si/no   | si/no                          | si/no                           |

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

Tabella B.1  
 a) è stata dichiarata l'inattuazione dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera  
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera senza necessari finanziamenti aggiuntivi  
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi  
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2  
 a) nazionale  
 b) regionale  
 c) mancata di fondi  
 d) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale  
 e) cause tecniche: presenza di contenutoso  
 f) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge di fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia  
 g) mancato interesse al completamento da parte della stazione  
 h) appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4  
 a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013  
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013  
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto (... ) come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013

Tabella B.5  
 a) previsto in progetto  
 b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare nei disponibili in base dati) non visualizzati nel programma informatico.

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



Scheda D – Elenco degli interventi del programma

| Numero intervento CUJ (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | Codice CUP (3)  | Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Responsabile del procedimento (4) | lotto funzionale (5) | lavoro compreso (6) | codice ISTAT |      |     | Localizzazione codice NUTS | Tipologia intervento | Settore e sottosezione intervento | Descrizione dell'intervento  | Livello di priorità (7) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |               |               |                               | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale privato (11) |     | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) |
|---------------------------|----------------------|-----------------|--|-----------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|------|-----|----------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|--|---|----------------------------------|-----|--|
|                           |                      |                 |  |                                   |                      |                     | Reg          | Prov | Com |                            |                      |                                   |  |                         | Primo anno                          | Secondo anno  | Terzo anno    | Costi su annualità successive |  |   | Importo complessivo (9)          | Imp |  |
| SM1                       |                      | C21B17000040008 | 2020   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | SI                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 58 -                 | A 05 30                           | P.O. S. Michele - Piastra Tecnologica  | 1                       | 1.000.000,00                        | 5.000.000,00  | 10.000.000,00 | 49.000.000,00                 | 65.000.000,00  | NO  | NO                               | NO  |  |
| AB1                       |                      | C21B16000460006 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 4                    | A 05 30                           | P.O. A. Businco - Riqualificazione Medicina Nucleare, Radiologia e locali Endoscopia                 | 1                       | 1.000.000,00                        | 1.500.000,00  | 750.000,00    | 0,00                          | 3.250.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| AC1                       |                      | C21B16000460006 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 4                    | A 05 30                           | P.O. Microtecnico - Riqualificazione strutture esistenti in funzione del nuovo assetto organizzativo | 1                       | 1.000.000,00                        | 2.500.000,00  | 2.703.684,01  | 2.000.000,00                  | 8.203.684,01   | NO  | NO                               |     |  |
| AB2                       |                      | C21B16000380002 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 4                    | A 05 30                           | P.O. A. Businco - Spostamento Anatomia Patologica  | 2                       | 200.000,00                          | 350.000,00    | 576.000,00    | 0,00                          | 1.126.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM3                       |                      | C21B16000360002 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 4                    | A 05 30                           | P.O. S. Michele - Spostamento Chirurgia Maxillo Faciale  | 2                       | 200.000,00                          | 194.000,00    | 1.500.000,00  | 0,00                          | 394.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM4                       |                      | C21B16000350002 | 2020   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 4                    | A 05 30                           | P.O. S. Michele - Riqualificazione piani PP e PI-3)  | 2                       | 150.000,00                          | 1.000.000,00  | 1.500.000,00  | 3.602.000,00                  | 6.252.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM5                       |                      | C22C18000040002 | 2021   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale                                  | 2                       | 1.000.000,00                        | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 5.500.000,00                  | 8.000.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM6                       |                      | C22C18000050001 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99 -                 | A 05 30                           | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Ascensori                                 | 1                       | 300.000,00                          | 300.000,00    | 600.000,00    | 0,00                          | 600.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM7                       |                      | C22C18000060001 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Distribuzione elettrica                   | 1                       | 400.000,00                          | 1.050.000,00  | 1.650.000,00  | 0,00                          | 3.100.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| SM9                       |                      | C22C18000080001 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Rivestimento fumi                         | 1                       | 150.000,00                          | 400.000,00    | 400.000,00    | 650.000,00                    | 1.600.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| AB3                       |                      | C22C18000090002 | 2020   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. Businco di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale                                      | 2                       | 150.000,00                          | 1.000.000,00  | 800.000,00    | 3.050.000,00                  | 5.000.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| AB4                       |                      | C22C18000100001 | 2019   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. Businco di Cagliari - Messa a gestione emergenze  | 1                       | 100.000,00                          | 200.000,00    | 300.000,00    | 0,00                          | 300.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
| AC2                       |                      | C22C18000110001 | 2020   | Ing. Gianluca Borelli             | NO                   | NO                  | 20           | 92   | 9   | ITG27                      | 99                   | A 05 30                           | P.O. Microtecnico di Cagliari - Messa a norma antincendio - Generale                                 | 2                       | 150.000,00                          | 400.000,00    | 400.000,00    | 870.000,00                    | 1.820.000,00   | NO  | NO                               |     |  |
|                           |                      |                 |  |                                   |                      |                     |              |      |     |                            |                      |                                   |  |                         | 4.800.000,00                        | 14.894.000,00 | 20.279.684,01 | 64.672.000,00                 | 104.645.684,01   | 0,00  |                                  |     |  |

Note

(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre

(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica

(3) Indica il CUP (Cfr. articolo 3, comma 5)

(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016

(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 12

(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C

(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale

(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma (.....)

**Tabella D.1**

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

**Tabella D.2**

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento.

**Tabella D.3**

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

**Tabella D.4**

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

**Tabella D.5**

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

| Ulteriori dati (esempi da compilare non visualizzati nel programma) (1)             |  | formato cf |  | primo anno |  | secondo anno |  | terzo anno |  | annualità successive |  |
|---|--|------------|--|------------|--|--------------|--|------------|--|----------------------|--|
| Responsabile del procedimento   |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento                |  |            |  |            |  |              |  |            |  |                      |  |
| tipologia di risorse  |  |            |  |            |  |              |  |            |  |                      |  |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge                |  |            |  |            |  |              |  |            |  |                      |  |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrattazioni di mutuo             |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati                              |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| standamenti di bilancio   |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990 |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016            |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |
| Altra tipologia   |  |            |  | importo    |  | importo      |  | importo    |  | importo              |  |

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

| CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO   | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | Importo annualità | IMPORTO INTERVENTO | Finalità | Livello di priorità | Conformità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | LIVELLO DI PROGETTAZIONE | CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO |                | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma |
|-------------------------------|-----|--|-------------------------------|-------------------|--------------------|----------|---------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---|----------------|---|
|                               |     |  |                               |                   |                    |          |                     |                        |                             |                          | codice AUSA   | denominazione  |   |
| C21B1600046006                |     | P.O. A. Businco - Riqualificazione Medicina Nucleare, Radiologia e locali Endoscopia                 | Ing. Gianluca Borelli         | 1.000.000,00      | 3.250.000,00       | MIS      | 1                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C21B1600046006                |     | P.O. Microscopico - Riqualificazione strutture esistenti in funzione del nuovo assetto organizzativo | Ing. Gianluca Borelli         | 1.000.000,00      | 8.203.684,01       | MIS      | 1                   | SI                     | SI                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C21B1600038002                |     | P.O. A. Businco - Spostamento Anatomia Patologica  | Ing. Gianluca Borelli         | 200.000,00        | 1.125.000,00       | MIS      | 2                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C21B1600038002                |     | P.O. S. Michele - Spostamento Chirurgia Maxillo Facciale   | Ing. Gianluca Borelli         | 200.000,00        | 394.000,00         | MIS      | 2                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C22C1800005001                |     | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Ascensori                                 | Ing. Gianluca Borelli         | 300.000,00        | 600.000,00         | ADN      | 1                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C22C1800006001                |     | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Distribuzione elettrica                   | Ing. Gianluca Borelli         | 400.000,00        | 3.100.000,00       | ADN      | 1                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C22C1800009001                |     | P.O. San Michele di Cagliari - Messa a norma antincendio - Rivelazione lumi                          | Ing. Gianluca Borelli         | 150.000,00        | 1.600.000,00       | ADN      | 1                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
| C22C1800010001                |     | P.O. Businco di Cagliari - Messa a norma antincendio - Centro gestione emergenze                     | Ing. Gianluca Borelli         | 100.000,00        | 300.000,00         | ADN      | 1                   | NO                     | NO                          | 1                        | 0000201050  | A.O. G. Brotzu |   |
|                               |     |  |                               | 3.350.000,00      | 18.573.684,01      |          |                     |                        |                             |                          |   |                |   |

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

Tabella E.1

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

Tabella E.2

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

Il referente del programma  
 (.....)

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

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

 Il referente del programma  
 (.....)

(1) breve descrizione dei motivi

Di seguito si relaziona sulla tipologia dei lavori di cui alle schede sopra esposte relative al programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021.

### **Riqualficazione dell'Ospedale S. Michele**

L'Azienda Ospedaliera "G. Brotzu" ha da tempo avvertito l'esigenza di effettuare una riprogettazione organizzativa e funzionale dell'ospedale San Michele, al fine di avere un piano di riferimento generale capace di orientare e contenere tutti gli interventi presenti e futuri in un contesto armonico, razionale e coerente con la "mission" affidata all'ospedale stesso, soprattutto alla luce dell'accorpamento dei PP.OO. Businco e Microcitemico, avvenuto il 01 luglio 2015.

Lo stabilimento S. Michele è stato indicato quale centro per la gestione dell'emergenza/urgenza e quale polo di attrazione per le patologie chirurgiche. Di seguito l'analisi delle criticità poste alla base dello sviluppo progettuale:

- a) Dispersione delle sale operatorie in vari piani, che comporta un aumento del costo del personale necessario al loro funzionamento oltre a un maggior costo di gestione strutturale e impiantistica; inoltre l'attuale dislocazione non permette l'utilizzo della stessa sala da parte di diverse discipline, generando di fatto delle sale operatorie dedicate per disciplina;
- b) Carenza di posti letto di terapia intensiva post chirurgica, che comporta l'utilizzo di posti letto di rianimazione sia per l'attività trapianti, sia per l'attività chirurgica complessa che, a causa della suddetta carenza, ne risulta rallentata;
- c) Percorso dell'Emergenza/Urgenza: a causa della particolare posizione del Pronto soccorso - non direttamente collegato né con le sale operatorie, né con le terapie intensive, né tantomeno con i reparti (è necessario percorrere con i barellati gli stessi corridoi dell'utenza) - la gestione dei pazienti risulta critica;
- d) Carenza di spazi: l'attività sanitaria è in aumento, anche in considerazione delle previsioni di trasferimento di specialità attualmente non presenti nello stabilimento S. Michele.

Tale quadro esigenziale ha indotto a pianificare la realizzazione di una nuova Piastra Tecnologica, al fine di assicurare livelli omogenei di assistenza e di garantire il trattamento definitivo di tutte le urgenze, avvalendosi anche della contiguità delle sale operatorie per le prestazioni di cardiocirurgia, neurochirurgia, chirurgia vascolare e generale, e della terapia intensiva.

Nella Piastra Tecnologica saranno presenti:

- ✓ il Trauma Center: è prevista la realizzazione di due postazioni di *shock room* e delle diagnostiche per immagini dedicate;
- ✓ il Pronto Soccorso: viene potenziato ed assume una posizione più centrale rispetto alle specialità e servizi direttamente collegati con la gestione dell'emergenza;
- ✓ la Cardiologia Invasiva e Radiologia Interventistica: è prevista la realizzazione di diagnostiche per immagini interventistiche dedicate sia all'emergenza sia all'elezione;
- ✓ la Terapia Intensiva: è prevista la realizzazione di 24 posti letto di terapia intensiva post chirurgica dedicati alla Cardiocirurgia, alla Neurochirurgia, alla Chirurgia Vascolare, ai trapianti e alle attività di chirurgia oncologica;
- ✓ le Sale Operatorie: è prevista la realizzazione di 14 sale operatorie multidisciplinari di cui due ibride (Neurochirurgia e Chirurgia Vascolare).

La Piastra Tecnologica sarà ospitata in un edificio quadrato (circa 51 x 51 m in pianta, con maglia strutturale 7,20 m x 7,20 m) e si articolerà su 6 piani: due interrati e quattro fuori terra, strutturati come segue.

Sulla copertura del piano quarto sono collocati i volumi tecnici a servizio dei piani sottostanti.

Un lato dell'edificio che fronteggia il corpo di fabbrica esistente è in aderenza a questo ai piani seminterrato e terreno; in questo caso le aree situate nel nuovo edificio sono una espansione di quelle esistenti e con esse si integrano funzionalmente (Pronto Soccorso e Trauma Center al piano seminterrato; Immagini al piano c.d. piastra).

Il primo e secondo piano rimangono invece staccati dall'ospedale e collegati ad esso tramite corridoi chiusi e quattro ascensori che collegano direttamente le degenze chirurgiche con il nuovo volume.

Le superfici previste, ai vari piani, sono all'incirca le seguenti:

- ✓ piano interrato (-2) – parcheggi 2600 mq
- ✓ piano interrato (-1) – servizi generali 2600 mq
- ✓ piano terra – D.E.A. e Trauma Center 2600 mq
- ✓ piano primo – *Imaging* e n. 2 SS.OO. ibride (Neurochirurgia e Chirurgia Vascolare)
- ✓ piano secondo – Terapia intensiva post chirurgica 24 p.l.
- ✓ piano terzo – Chirurgia 2600 mq (12 SS.OO.)

Completano la struttura gli ulteriori piani:

- ✓ piano quarto – volumi tecnici
- ✓ copertura – eliporto

Il piano delle terapie intensive dedicate è progettato in isole ognuna di 8 posti letto con le degenze collocate lungo il perimetro ed il fianco, in modo da assumere, in pianta, una configurazione ad "L" ed essere così più facilmente visibili e controllabili da un posto centrale presidiato e monitorato.

I letti (8 per la terapia intensiva Neurochirurgica, Chirurgia Vascolare e Chirurgia Oncologica, 12 per quella Cardiochirurgica e 4 per i trapianti), sono sistemati in camere singole (con filtro).

È prevista la possibilità di incrementare di almeno 2 letti ciascuna delle due terapie intensive, per fronteggiare eventuali future necessità.

Il blocco delle sale operatorie è stato progettato disponendo 12 sale, oltre alle due ibride collocate al piano dell'*Imaging*.

Le sale sono poste in sequenza, parallelamente ai fronti dell'edificio (6 per lato), servite sul retro da corridoio sporco che perimetra il piano, mentre i filtri antistanti le sale, i corridoi puliti ed i servizi comuni, sono posti centralmente.

Con questo schema viene perseguita la compattezza dell'area, consentendo al personale di minimizzare i percorsi tra le sale e qualsiasi punto dell'area.

Le aree di preparazione pazienti comuni (2) e di *Recovery* post-operatoria saranno centralizzate e controllate da una postazione situata in posizione strategica.

Particolare attenzione è stata posta sugli aspetti energetici del nuovo volume che sarà realizzato con materiali e tecnologie tali da raggiungere il certificato LEED.

Le risorse complessive destinate all'intervento ammontano a € 65.000.000.



Al fine di poter accogliere i reparti attualmente operativi presso lo stabilimento Ospedale Marino saranno realizzati i seguenti lavori, a cui sono destinate risorse per circa 8 milioni di euro:

Spostamento Anatomia Patologica presso il P.O. Businco: sarà riqualificato il corpo di fabbrica denominato "P" per riunire in un unico volume le attività di anatomia patologica dell'intera azienda. L'edificio si sviluppa su tre livelli e ospiterà i laboratori al piano seminterrato e al piano terra, mentre al primo piano saranno dislocati gli studi medici.

Spostamento U.O. Chirurgia Maxillo-Facciale: è prevista la realizzazione di un *dental center* presso il Corpo Staccato del P.O. San Michele (secondo piano) al fine di ospitare l'U.O. di Chirurgia Maxillo-Facciale, attraverso la riconversione degli spazi attuali destinati ad ambulatorio. E' inoltre prevista la realizzazione di un nuovo ascensore.

Riqualificazione piano piastra e piano (-1): è prevista la ristrutturazione radicale dell'area est dei piani piastra e (-1) al fine di poter ospitare l'Unità Spinale attualmente al P.O. Marino. L'area del piano piastra oggetto di intervento sarà destinata alla degenza mentre l'area sottostante sarà dedicata alle palestre, agli ambulatori e alle ulteriori attività proprie di questo reparto. Saranno inoltre realizzati collegamenti verticali dedicati.

In tutti i progetti sarà posta particolare attenzione agli aspetti di umanizzazione e di miglioramento dell'organizzazione al fine di migliorare i percorsi diagnostico-terapeutici.

### **Riqualificazione dell'Ospedale Pediatrico-Microcitemico A. Cao**

Nel corso del triennio 2019-2021 è prevista la completa riqualificazione del Presidio; il progetto di riorganizzazione e riqualificazione strutturale è teso al conseguimento dei seguenti obiettivi:

- garantire attenzione all'utente e qualità al servizio erogato;
- gestire percorsi diagnostici terapeutici personalizzati, rispondendo alle esigenze dei diversi fruitori e ai doverosi requisiti di umanizzazione;
- ridurre e superare le diseconomie esistenti, seguendo gli standard generali di riferimento sia normativi che qualitativi;
- realizzare un sistema di flussi interni razionali e tali da soddisfare sia esigenze di facile fruibilità dell'ospedale da parte degli utenti che di semplificazione del lavoro degli operatori interni.

Nella riqualificazione e riorganizzazione dello stabilimento, riveste un ruolo fondamentale la necessità di agire ponendo la persona, paziente e operatore, ed i relativi bisogni al centro del processo di progettazione e di organizzazione degli spazi. Dovrà pertanto essere conseguita una complessiva e diffusa "umanizzazione" degli ambienti e delle modalità di erogazione dell'offerta assistenziale, per consentire al paziente di "vivere" la malattia e la cura nel modo più attento ai suoi bisogni, sia relazionali, che affettivi, e nel rispetto della sua dignità.

Il percorso di ristrutturazione ricomprende i seguenti interventi:

**Piano seminterrato (-1):** riqualificazione radicale dell'assetto distributivo per la realizzazione di spogliatoi per il personale e depositi, nel rispetto delle norme di prevenzione incendi, al fine di concentrare in un'area omogenea i molteplici locali - distribuiti nell'intero ospedale - attualmente utilizzati in modo improprio come spogliatoi e come depositi.

**Piano Rialzato (0):** l'area ricomprenderà adeguati spazi per l'accettazione e l'attesa attraverso con un ampliamento, mediante costruzione di un nuovo volume, nell'area prospiciente l'ingresso principale (*Hall*), in questo nuovo spazio utile, che risulterà prossimo all'area ambulatoriale polispecialistica, sarà possibile collocare le attività di *front-office* comuni e di ristoro, e contemporaneamente decongestionare le aree di attesa più interne; riqualificazione radicale dell'assetto distributivo per la realizzazione dell'area ambulatoriale polispecialistica e del centro prelievi unificato, nel rispetto delle norme di prevenzione incendi, al fine di concentrare in un'area omogenea i numerosi ambulatori distribuiti nell'intero ospedale.

**Piano Primo (1):** riqualificazione radicale dell'assetto distributivo per il trasferimento dell'U.O. Fisiopatologia della Riproduzione e diagnosi prenatale, attualmente ubicata al Piano Rialzato al fine di avviare il processo di ottimizzazione funzionale-gestionale e un adeguamento normativo di questa importante e strategica attività. L'unità operativa sarà riallocata sull'intero piano; ricomprendendo anche una parte, già riqualificata in quanto oggetto di ampliamento nel recente passato, dove troveranno posto le attività chirurgiche, le attività di laboratorio e di conservazione della PMA (procreazione medicalmente assistita).

**Piano Secondo (2):** riqualificazione radicale dell'assetto distributivo per il trasferimento del DH Talassemia sia adulti che età evolutiva, al fine di realizzare un'area omogenea da destinare completamente ai percorsi assistenziali per i pazienti talassemici, con area di degenza diurna, area ambulatoriale e laboratorio dedicato.

**Piano Terzo (3):** riqualificazione radicale dell'assetto distributivo per il trasferimento dell'U.O. Endocrinologia e Centro Screening e della Diabetologia, al fine di concentrare in un'area omogenea e in un unico piano l'attività di DH che ambulatoriale; completamento delle opere e delle predisposizioni impiantistiche per il trasferimento dei laboratori di Genomica Molecolare, Gastroenterologia e Autoimmunità Epatica, Citogenetica, Genetica Umana ed Epatopatie Genetiche, per realizzare il Laboratorio Unificato; ristrutturazione e adeguamento del laboratorio C.T.M.O., dedicato a sequenziamento DNA e Trapianti di Midollo Osseo, e del laboratorio Centro Screening Neonatale.

**Piano Quarto (4):** adeguamento funzionale per il trasferimento dell'U.O. Neurologia e Epilettologia Pediatrica e del laboratorio Centro Screening Neonatale.

**Piano Quinto (5):** riqualificazione radicale dell'assetto distributivo dell'area attualmente non utilizzata (circa 200 mq) per l'ampliamento del reparto del Centro Trapianto di Midollo Osseo (CTMO) pediatrico.

Le risorse complessive destinate all'intervento ammontano a € 8.203.684,01.

### **Riqualificazione dell'Ospedale Oncologico A. Businco**

Nel corso del triennio 2019-2021 è prevista la riqualificazione del Presidio. Negli ultimi dieci anni l'ospedale è stato oggetto di un importante intervento di ampliamento realizzato con la costruzione di un nuovo corpo di fabbrica denominato R destinato ai reparti di Radioterapia e Medicina Nucleare, la cui superficie complessiva è pari a 4.200 m<sup>2</sup>. Questo intervento ha contribuito a innovare e potenziare il parco tecnologico dell'ospedale ottimizzando, per quanto possibile, la distribuzione delle funzioni assistenziali e la gestione dei percorsi diagnostico-terapeutici. È necessario proseguire con l'indirizzo progettuale già avviato, intervenendo con il completamento della riqualificazione e la ristrutturazione delle parti originali destinate ai

servizi di *imaging*, nell'ottica generale dell'aggiornamento tecnologico e del miglioramento delle prestazioni sanitarie.

Il progetto di riqualificazione interessa parte del piano -1 del corpo principale e, da un punto di vista funzionale, il piano terra del corpo "R". Sono inoltre previsti degli interventi al piano terzo del corpo principale.

L'intervento prevede la ristrutturazione delle parti dell'edificio originarie attualmente destinate ai reparti di Medicina Nucleare e Radiologia, oltre alla loro riconversione funzionale tesa all'ottimizzazione degli spazi e delle risorse. Gli interventi previsti al piano terzo sono dedicati alla sala di endoscopia.

A fronte delle linee di programmazione nazionali e regionali, del profilo di salute e delle dinamiche della popolazione che insiste sul territorio, del contesto organizzativo in cui è inserito l'Ospedale Oncologico A. Businco, anche in funzione del nuovo assetto organizzativo in seno all'A.O. Brotzu, la ridefinizione del quadro esigenziale si pone come obiettivo generale la riconsiderazione del ruolo della Medicina Nucleare e della Radiologia oggetto di intervento, incentivando conseguentemente una riorganizzazione che tenga conto dei seguenti modelli:

- per percorso clinico: aree omogenee di diagnostica
- per tipologia di servizio: elezione (diagnostica e interventistica)

Il progetto di sviluppo complessivo prevede:

- a) la riorganizzazione attraverso l'accorpamento - al fine di soddisfare i criteri di razionalizzazione - di attività diagnostiche, garantendo percorsi clinico assistenziali omogenei e accogliendo in punti unici di confluenza i pazienti attraverso ben delineati percorsi diagnostici mirati.
- b) la ristrutturazione e l'adeguamento normativo.

Nella riqualificazione e riorganizzazione riveste un ruolo fondamentale la necessità di agire ponendo la persona (paziente e operatore) ed i relativi bisogni al centro del processo di progettazione e di organizzazione degli spazi. Dovrà pertanto essere conseguita una complessiva e diffusa "umanizzazione" degli ambienti e delle modalità di erogazione dell'offerta assistenziale, per consentire al paziente di "vivere" la malattia e la cura nel modo più attento ai suoi bisogni, sia relazionali, che affettivi, e nel rispetto della sua dignità.

Sono previsti i seguenti interventi di riqualificazione:

### **Medicina Nucleare**

Corpo Principale – P (-1) Ristrutturazione radicale delle aree per la realizzazione di una sala diagnostica MOC, ambulatori freddi, studi medici e locali di supporto.

Corpo "R" – Piano Terra Il corpo "R", di recente realizzazione, ospita attualmente una diagnostica PET-CT e una Gamma Camera. Sono inoltre presenti due locali - un tempo progettati per l'installazione di due ulteriori apparecchiature diagnostiche - ma oggi non utilizzate. È prevista l'installazione di una seconda Gamma Camera in uno dei due locali per diagnostica già presenti (attività non ricompresa nel presente servizio), al fine di erogare l'intera attività diagnostica calda della U.O. Medicina Nucleare all'interno dei locali del corpo "R", in un'ottica di accorpamento di attività omogenee; la riqualificazione prevede inoltre l'adeguamento dei

locali di somministrazione e attesa calda alla nuova attività diagnostica, la realizzazione di una camera calda per la manipolazione di radio-farmaci in kit differenziata da quella presente per preparazioni estemporanee, l'individuazione di un'area da dedicare all'attesa fredda e all'accettazione dei pazienti, direttamente collegata con il reparto, ottimizzazione dei flussi dei pazienti al fine di attenuare la *cross-contamination*.

## Radiologia

Corpo Principale – P (-1) Ristrutturazione radicale delle aree per la riorganizzazione funzionale della U.O. Radiologia in un'ottica di percorsi clinico-diagnostici omogenei. La radiologia del P.O. Businco esegue attualmente circa 30.000 esami/anno, per la maggior parte su pazienti ambulatoriali; il numero di pazienti che accedono alla Radiologia è da considerare all'incirca di 20.000/anno, su 5 giorni a settimana, con una media di circa 80 pazienti al giorno. Rispetto alle cifre attuali si debbono considerare ulteriori 15 pazienti/die provenienti dalla diagnostica senologica del P.O. San Michele. Gli interventi di ristrutturazione prevedono la riqualificazione delle aree per ospitare le attività: TAC (sia diagnostica che interventistica), Risonanza Magnetica, radiologia convenzionale e Ecografia.

La riqualificazione tende alla ottimizzazione dei flussi dei pazienti con particolare attenzione agli aspetti legati alla privacy e al miglioramento delle condizioni di *comfort* ambientale e psicologico attraverso:

- implementazione delle aree di attesa e loro differenziazione in funzione del percorso diagnostico – terapeutico
- miglioramento delle condizioni di *comfort* ambientale e psicologico per i pazienti che devono essere sottoposti a esame e per il personale
- massimizzazione dei fattori illuminanti naturali.

## Breast Unit

Realizzazione di un'area dedicata: la diagnostica senologica è una delle principali attività qualificanti dello stabilimento. A. Businco. Complessivamente si eseguiranno circa 6.000 mammografie, 4.000 ecografie mammarie e circa 800 procedure interventistiche per anno, in quanto convergerà in questa U.O. di Radiologia tutta l'attività che in questo ambito viene attualmente condotta nello stabilimento San Michele. L'attività si svolgerà pressoché esclusivamente su pazienti ambulatoriali con orario di lavoro 8-20. Opereranno contemporaneamente almeno due medici e due tecnici, col supporto di un infermiere professionale almeno nelle giornate (circa 2-3 a settimana) in cui si svolgerà l'attività interventistica eco guidata o con guida mammografica.

Quotidianamente avranno accesso alla sezione senologica circa 25 pazienti per esecuzione di indagini diagnostiche e circa 12 alla settimana per procedure biottiche.

Si utilizzeranno 2 sale mammografiche (uno degli apparecchi dotato di tomosintesi, proveniente dal S. Michele), 2 sale ecografiche (un ecografo proveniente dal S.M.), 1 sala con lettino per biopsie su guida mammografica. Saranno realizzate, inoltre, una sala d'attesa dedicata, 1 sala referti con due stazioni PACS dedicate, 1 sala preparazione adiacente alla sala di interventistica, 1 sala per anamnesi e comunicazione degli esiti biottici.

L'attività della diagnostica senologica si dovrà svolgere in simbiosi con quella di altri specialisti della Breast Unit; si dovrà prevedere di situare la diagnostica senologica in un'area dedicata e ad accesso diretto,

integrata con locali da destinare ad ambulatorio del chirurgo, dell'oncologo, dello psicologo, dell'assistente sociale, insieme a una sezione di anatomia patologica.

La finalità è quella di realizzare un percorso di miglioramento gestionale della paziente con neoplasie mammarie, consentendo una programmazione rapida dei vari step diagnostici e terapeutici, la reale implementazione di un atteggiamento di multidisciplinarietà e di presa in carico con un miglioramento dell'accoglienza.

### **Endoscopia toracica**

Riqualificazione dell'ambulatorio di endoscopia toracica situato al terzo piano del corpo principale nel rispetto degli standard operativi e delle norme di prevenzione incendi, oltre alle norme di accreditamento

Le risorse complessive destinate all'intervento ammontano a € 3.250.000,00.

**Adeguamento antincendio:** particolare attenzione sarà posta ai progetti di adeguamento antincendio che interesseranno, a più livelli, i tre stabilimenti. In un'ottica di adeguamento progressivo nell'arco temporale di nove anni sono previsti i seguenti interventi:

- San Michele, A. Businco e Microcitemico A. Cao: Generale – compartimentazioni -
- San Michele: Ascensori
- San Michele: Distribuzione elettrica
- San Michele: Centro gestione emergenze
- San Michele: Rivelazione fumi
- A. Businco: centro gestione emergenze

g) Piano triennale 2019-2021 del fabbisogno del personale

Il Piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP), previsto dalle disposizioni degli artt. 6 e 6 ter del D.Lgs. n. 165/2001, come modificati dal D. Lgs n. 75/2017, è uno strumento di programmazione attraverso il quale l'Amministrazione definisce le politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane necessarie per assolvere alla *mission* aziendale, da attuare nel triennio di riferimento del Piano stesso.

L'Azienda, nella redazione del Piano, deve ispirarsi a criteri di efficacia, efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità e deve tendere ad ottimizzare l'impiego delle risorse umane in funzione del miglior funzionamento dei servizi; la programmazione deve essere comunque compatibile con le disponibilità finanziarie e rispettare i vincoli normativi riguardanti le assunzioni.

Il Piano è predisposto sulla base delle linee di indirizzo approvate con Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione del 08/05/2018, pubblicato nella G.U. n. 173 del 27/07/2018, e secondo le indicazioni operative approvate con DGR n. 46/14 del 18/09/2018.

Come previsto dall'art. 27 della L.R. 10/2016, il PTFP deve essere adottato contestualmente al bilancio preventivo economico annuale e pluriennale, e perciò entro il 15 novembre di ogni anno, al fine di evitare il blocco delle assunzioni.

Il Piano adottato dall'Azienda deve essere approvato dalla Giunta Regionale entro il 31 dicembre di ogni anno, in analogia con i termini di approvazione dei bilanci preventivi di cui all'art. 32, comma 5, del D.Lgs. 118/2011, e pubblicato nel sistema informativo del personale (SICO), di cui all'art. 60 del D. Lgs. 165/2001, entro trenta giorni dall'approvazione definitiva da parte dell'Azienda.

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

Come precisato nelle linee di indirizzo ministeriali e nelle indicazioni operative regionali, le disposizioni introduttive del PTFP sono orientate al progressivo superamento della dotazione organica come limite alle assunzioni. Le nuove disposizioni depotenziano le funzioni della dotazione organica, attribuendo un ruolo centrale al PTFP.

La dotazione organica, nella nuova accezione, individua la dotazione standard di personale dipendente necessaria per lo svolgimento delle funzioni istituzionali e, espressa sia in termini di teste che di costi, rappresenta la spesa potenziale massima non superabile dal PTFP.

Il presente Piano del fabbisogno di personale 2019/2021 è costruito sulla base dell'ultima dotazione organica, approvata con deliberazione n. 1564 del 10/07/2018, e tiene conto della modifica conseguente al trasferimento della UOC di Chirurgia Plastica dall'AO Brotzu all'AOU di Cagliari, avvenuto in data 01/08/2018, che ha comportato la riduzione della predetta dotazione organica per un posto di Dirigente medico – Direttore di SC della disciplina di Chirurgia Plastica, due posti di Dirigente medico della medesima disciplina e 4 posti di Collaboratore professionale sanitario infermiere, tutti vacanti (Deliberazione n. 1738 del 31/07/2018).

Rispetto al PTFP 2018/2020, adottato in via provvisoria con deliberazione n. 2076 del 25/09/2018 e in attesa di approvazione da parte della Giunta Regionale, il PTFP 2019/2021 rappresenta l'ulteriore sviluppo della pianificazione della gestione delle risorse umane, coerente con i previsti mutamenti del contesto organizzativo ed erogativo, non solo aziendale, ma dell'intero sistema sanitario regionale, in funzione del ruolo svolto dall'Azienda all'interno del SSR.

## **2. Vincoli di spesa**

Come precisato nelle linee di indirizzo ministeriali e nelle indicazioni operative regionali, il PTFP deve rappresentare il fabbisogno effettivo di personale, ma la previsione delle assunzioni nel triennio deve essere compatibile con le risorse finanziarie disponibili, in funzione dei limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente.

Le indicazioni operative regionali richiamano, in particolare, i limiti di spesa discendenti dalle disposizioni dell'art. 2, comma 71, della L. n. 191/2009 (costo personale 2004 ridotto del 1,4% e, con riferimento al personale amministrativo e professionale, dalla DGR n. 27/3 del 29/05/2018 (la dotazione relativa a tale personale non può essere superiore al 7% della dotazione complessiva), nonché i target di contenimento della spesa sanitaria definiti dalla DGR n. 23/6 del 08/05/2018.

Con riferimento al limite di spesa di cui al citato art. 2, comma 71, si precisa che, a causa dei processi di riorganizzazione della rete ospedaliera che hanno comportato nell'Azienda Brotzu accorpamenti e scorpori di unità operative ed in particolare l'accorpamento degli ospedali Cao e Businco, la determinazione del limite di spesa deve essere effettuata in collaborazione con ATS e AOU Cagliari, con la supervisione dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale.

## **3. Piano del fabbisogno di personale 2019/2021**

In allegato A al presente piano è riportato il PTFP per il triennio 2019/2021 (schema n. 1), predisposto sulla base degli schemi definiti nelle indicazioni operative regionali, di cui alla DGR n. 46/14 del 18/09/2018.

Il PTFP è articolato per ruolo, profilo professionale e, per i dirigenti medici, per disciplina e riporta le informazioni inerenti a: dotazione organica, espressa in termini di teste e in termini di costo, posti coperti, cessazioni e assunzioni previste in ciascun anno di riferimento.

I posti coperti si riferiscono al personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente a quello di riferimento. Le informazioni relative a posti coperti, cessazioni e assunzioni sono indicate in termini di teste e di costo/risparmio e, con riferimento al personale dipendente, sono dettagliate per tipologia contrattuale (tempo indeterminato, tempo determinato, universitari).

I contratti flessibili sono riportati in forma aggregata nell'apposita sezione.

Nello schema "Altre informazioni" (schema n. 2) sono riportati gli utilizzi di prestazioni lavorative che non insistono sulla dotazione organica.

Come già precisato nella deliberazione n. 1564 del 10/07/2018, la dotazione organica riportata nel PTFP è coerente con l'assetto organizzativo previsto dall'Atto Aziendale e con l'effettivo fabbisogno di personale, necessario a garantire l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza con adeguati standard di appropriatezza, efficacia ed efficienza ed è comprensivo delle dotazioni che potranno essere coperte mediante il piano di stabilizzazione in corso, che riguarderà le professionalità adibite allo svolgimento di attività che rispondono all'esigenza di assicurare i livelli essenziali di assistenza medesimi e la continuità nell'erogazione dei servizi sanitari, nei limiti delle risorse disponibili.

Con riferimento al personale del ruolo sanitario e allo specifico profilo degli Operatori socio sanitari del ruolo tecnico, i posti in dotazione organica sono determinati sulla base degli standard di accreditamento delle strutture sanitarie e tengono conto della necessità di dare completa attuazione alla normativa vigente in materia di organizzazione del lavoro e di orario di lavoro del personale.

Per quanto attiene ai ruoli amministrativo e professionale, i posti in dotazione organica sono previsti nel rispetto della percentuale del 7% delle risorse umane complessive, prescritto dalle DGR n. 1/12 del 12/01/2016 e n. 27/3 del 29/05/2018, infatti ci si attesta su una percentuale di poco inferiore al 6%.

Riguardo al personale del ruolo tecnico, la dotazione organica tiene conto delle scelte strategiche effettuate in relazione ai servizi manutentivi e logistici, parzialmente non esternalizzati, nonché delle scelte operate allo scopo di garantire la presenza in Azienda di competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell'amministrazione, in relazione ai cambiamenti dei processi lavorativi indotti dalle innovazioni dei servizi e dalle nuove tecnologie (con riferimento alla figura del collaboratore tecnico professionale).

Le cessazioni ricomprendono le cessazioni già oggetto di atto deliberativo, nonché, quelle che si verificheranno per raggiunti limiti d'età.

Nel complesso sono state previste per l'anno 2019 n. 84 nuove assunzioni di cui:

- n. 13 per la dirigenza medica;
- n. 5 per la dirigenza sanitaria non medica;
- n. 19 per il comparto del ruolo sanitario;
- n. 46 per il comparto dei ruoli tecnico e amministrativo.
- n. 1 per la dirigenza PTA

Per l'anno 2020 si prevede solo la sostituzione del *turn over* e la conclusione delle citate procedure di stabilizzazione.

Per l'anno 2021 si prevede solo la sostituzione del *turn over*.

#### **4 . Disponibilità finanziaria – determinazione del budget assunzionale**

Come già detto al punto 1, in considerazione degli importanti processi di scorporo e incorporazione che hanno riguardato l'Azienda Ospedaliera Brotzu nell'ultimo triennio, la disponibilità finanziaria da destinare

alle assunzioni nel triennio 2019/2021 deve essere determinata, non solo sulla base di dati a disposizione dell'Azienda, ma anche sulla base di dati in possesso di altre aziende del Servizio Sanitario Regionale, con la supervisione dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale.

Pertanto, si potrà procedere alle assunzioni previste nel PTFP 2019/2021, solo a seguito dell'approvazione del Piano stesso da parte della Regione e nei limiti delle disponibilità finanziarie compatibili con i vincoli di spesa previsti dalla vigente normativa, definiti a livello regionale.

I costi del personale previsti per il triennio sono coerenti con i corrispondenti dati indicati nei documenti di programmazione per il medesimo triennio.

#### **5 . Modalità di assunzione**

Le assunzioni del personale programmate per il triennio saranno effettuate, nei limiti delle disponibilità finanziarie, attraverso l'attivazione delle procedure di reclutamento previste dalla normativa vigente e pertanto mediante le procedure di mobilità previste dall'art. 30 del D.Lgs. 165/2001, mediante scorrimento di graduatorie eventualmente vigenti o mediante procedure concorsuali. Si procederà alla copertura dei posti vacanti anche mediante l'attivazione delle procedure di stabilizzazione, secondo modalità e tempi previsti dalla vigente normativa, nei limiti dalla stessa fissati.

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



## g) Piano del fabbisogno del personale (art. 27 L.R. 10/2016) secondo schema allegato A, DGR 46/14 del 18/09/2018

SCHEMA n. 1 - Anno 2019

| Profilo professionale / Disciplina                               | ANNO 2019          |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
|--|--------------------|-------------------|------------|-----------|-----------------------------|--------------|-------------------|-----------|------------|--------------|--------------|-----------------|------------|-----------|--------------|--------------|------------------|
|  | Dotazione Organica |                   |            |           | Posti coperti al 31/12/2018 |              |                   |           | Cessazioni |              |              |                 | Assunzioni |           |              |              |                  |
|  | Teste              | Costo             | TI         | TD        | Universitari                | Totale Teste | Totale Costo      | TI        | TD         | Universitari | Totale Teste | Totale Risparmi | TI         | TD        | Universitari | Totale Teste | Totale Costo     |
| <b>Ruolo Amministrativo</b>                                      |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Comparto   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Commissario - A  | 9                  | 269.100           | 5          | -         | -                           | 5            | 149.500           | -         | -          | -            | -            | -               | 1          | -         | -            | -            | 24.000           |
| Coadiutore amministrativo - B                                    | 62                 | 1.952.938         | 42         | -         | -                           | 42           | 1.320.000         | 2         | -          | -            | 2            | 62.857          | -          | -         | -            | -            | -                |
| Coadiutore amministrativo esperto - BS                           |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Assistente amministrativo - C                                    | 70                 | 2.381.470         | 34         | 1         | -                           | 35           | 1.250.000         | 1         | 1          | -            | 2            | 71.429          | 13         | -         | -            | -            | 235.000          |
| Collaboratore amministrativo professionale - D                   | 45                 | 1.607.580         | 33         | 2         | -                           | 35           | 1.350.000         | 2         | -          | -            | 2            | 77.143          | 9          | -         | -            | -            | 415.000          |
| Collaboratore amministrativo professionale esperto - DS          | 2                  | 83.000            | 2          | -         | -                           | 2            | 83.000            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Dirigente amministrativo   | 7                  | 596.681           | 5          | -         | -                           | 5            | 512.000           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| <b>Totale Ruolo Amministrativo</b>                               | <b>195</b>         | <b>6.890.769</b>  | <b>121</b> | <b>3</b>  | <b>-</b>                    | <b>124</b>   | <b>4.664.500</b>  | <b>5</b>  | <b>1</b>   | <b>-</b>     | <b>6</b>     | <b>211.429</b>  | <b>23</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>674.000</b>   |
| <b>Ruolo Professionale</b>                                       |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Comparto   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Assistente religioso - D   | 4                  | 122.000           | 4          | -         | -                           | 4            | 122.000           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Addetto stampa   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Dirigenza  |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Dirigente Avvocato   | 1                  | 63.000            | -          | -         | -                           | -            | -                 | -         | -          | -            | -            | -               | 1          | -         | -            | -            | 63.000           |
| Dirigente Ingegnere  | 3                  | 281.000           | 3          | -         | -                           | 3            | 281.000           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| <b>Totale Ruolo Professionale</b>                                | <b>8</b>           | <b>486.000</b>    | <b>7</b>   | <b>-</b>  | <b>-</b>                    | <b>7</b>     | <b>403.000</b>    | <b>-</b>  | <b>-</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>1</b>   | <b>-</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>63.000</b>    |
| <b>Ruolo Tecnico</b>   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Comparto   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Auxiliario specializzato - A                                     | 80                 | 2.240.042         | 72         | -         | -                           | 72           | 2.166.405         | 1         | -          | -            | 1            | 30.089          | 8          | -         | -            | -            | 240.712          |
| Operatore tecnico - B  | 165                | 4.922.640         | 119        | 13        | -                           | 132          | 3.669.405         | 5         | 13         | -            | 18           | 500.373         | 5          | 13        | -            | -            | 550.000          |
| Operatore tecnico addetto all'assistenza                         | 25                 | 739.916           | 18         | -         | -                           | 18           | 503.143           | 1         | -          | -            | 1            | 27.952          | -          | -         | -            | -            | -                |
| Operatore tecnico specializzato - BS                             | 28                 | 953.977           | 18         | -         | -                           | 18           | 615.611           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Operatore socio sanitario - BS                                   | 328                | 10.969.671        | 281        | 30        | -                           | 311          | 9.030.756         | 3         | -          | -            | 3            | 87.113          | 11         | -         | -            | -            | 68.401           |
| Operatore tecnico specializzato esperto - C                      | 2                  | 103.045           | 3          | -         | -                           | 3            | 103.435           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Programmatore - C  | 3                  | 63.296            | 1          | -         | -                           | 1            | 31.908            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Assistente tecnico - C   | 39                 | 1.349.502         | 29         | -         | -                           | 29           | 1.007.246         | 3         | -          | -            | 3            | 104.198         | 3          | -         | -            | -            | 34.200           |
| Collaboratore tecnico professionale - D                          | 36                 | 1.904.833         | 12         | 1         | -                           | 13           | 667.856           | -         | -          | -            | -            | -               | 2          | 10        | -            | -            | 104.198          |
| Collaboratore tecnico professionale esperto - DS                 |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Collaboratore prof. assistente sociale D                         | 3                  | 104.086           | 3          | -         | -                           | 3            | 105.646           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Dirigenza  |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Dirigente Analista   | 2                  | 140.229           | 1          | -         | -                           | 1            | 87.606            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Dirigente Sociologo  |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| <b>Totale Ruolo Tecnico</b>                                      | <b>711</b>         | <b>23.491.237</b> | <b>557</b> | <b>44</b> | <b>-</b>                    | <b>601</b>   | <b>18.009.218</b> | <b>13</b> | <b>13</b>  | <b>-</b>     | <b>26</b>    | <b>749.726</b>  | <b>32</b>  | <b>23</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>1.682.511</b> |
| <b>Ruolo Sanitario</b>   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Comparto   |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Operatore sanitario - BS   | 4                  |                   | 2          | -         | -                           | 2            | 24.228            | 2         | -          | -            | 2            | 24.228          | -          | -         | -            | -            | -                |
| Operatore professionale sanitario - C                            | 18                 | 669.836           | 13         | -         | -                           | 13           | 519.772           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab. Prof. Sanitario Assistente sanitario - D                 | 6                  | 222.000           | 4          | -         | -                           | 4            | 148.000           | -         | -          | -            | -            | -               | 1          | -         | -            | -            | 37.000           |
| Collab. Prof. Sanitario Dietista - D                             | 9                  | 366.550           | 7          | -         | -                           | 7            | 297.943           | 1         | -          | -            | 1            | 36.000          | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab. Prof. Sanitario Educatore Professionale - D              |                    |                   |            |           |                             |              |                   |           |            |              |              |                 |            |           |              |              |                  |
| Collab. Prof. Sanitario Fisioterapista - D                       | 42                 | 1.518.193         | 40         | -         | -                           | 40           | 1.546.570         | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab.profess.san. infermiere -D                                | 1.161              | 46.431.597        | 1.082      | 97        | -                           | 1.179        | 46.695.456        | 1         | 52         | -            | 53           | 2.279.117       | 1          | 52        | -            | -            | 38.664           |
| Collab.profess.san. infermiere pediatrico D                      | 85                 | 3.900.813         | 75         | -         | -                           | 75           | 2.949.000         | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab.profess.san. infermiere ostetrica D                       | 37                 | 1.398.611         | 35         | -         | -                           | 35           | 1.372.000         | 2         | -          | -            | 4            | 144.000         | 6          | -         | -            | -            | 235.920          |
| Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Laboratorio Biomedico - D | 135                | 5.531.586         | 128        | -         | -                           | 130          | 4.837.148         | 1         | -          | -            | 1            | 36.000          | 3          | -         | -            | -            | 235.200          |
| Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Radiologia Medica - D     | 127                | 4.970.565         | 118        | 1         | -                           | 119          | 4.793.478         | 1         | -          | -            | 1            | 36.000          | 9          | -         | -            | -            | 111.000          |
| Collab.profess.san. Tecnico fisiop. cardiocir. E perfusione      | 6                  | 362.502           | 4          | -         | -                           | 4            | 189.085           | -         | -          | -            | -            | -               | 2          | -         | -            | -            | 362.532          |
| Collab.profess.san. Logopedista -D                               | 6                  | 208.723           | 5          | -         | -                           | 5            | 208.723           | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab. Prof. Sanitario Tecnico Audiometria - D                  | 1                  | 46.068            | 1          | -         | -                           | 1            | 36.147            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab.profess.san. Otolista- Assistente di oftalmologia         | 4                  | 36.741            | 3          | -         | -                           | 3            | 27.801            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |
| Collab.profess.san. Massofisioterapista                          | 1                  | 36.147            | 1          | -         | -                           | 1            | 36.147            | -         | -          | -            | -            | -               | -          | -         | -            | -            | -                |



AO Brotzu

## Bilancio preventivo economico 2019 - 2021

|   |       |             |       |     |   |   |       |             |    |    |           |     |    |            |
|---|-------|-------------|-------|-----|---|---|-------|-------------|----|----|-----------|-----|----|------------|
| Collab.profess.san. Tecnico di neurofisiopatologia              | 6     | 276.407     | 6     | 1   | 1 | 1 | 7     | 275.236     | 1  | 1  | 36.000    | 1   | 1  | 36.000     |
| Collab.profess.san. Tecnico prevenzione amb.liuoghi di lavoro D | 2     | 92.136      | 2     | -   | - | - | 2     | 35.080      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Collab. Prof. Sanitario Esperto - DS                            | 6     | 341.483     | 5     | -   | - | - | 5     | 287.624     | 1  | 1  | 39.000    | -   | -  | -          |
| Collab. Prof. Sanitario Esperto Infermiere - DS                 | 44    | 1.942.047   | 37    | -   | - | - | 37    | 1.698.990   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dirigenza sanitaria non medica                                  | 34    | 2.550.000   | 25    | 6   | 4 | 1 | 35    | 2.325.000   | 1  | 1  | 132.857   | 5   | 5  | 404.699    |
| Dirigente biologico   | 1     | 85.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 85.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dirigente chimico   | 5     | 350.000     | 3     | -   | - | - | 3     | 210.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dirigente delle professioni sanitarie                           | 15    | 1.020.000   | 13    | 2   | - | - | 15    | 1.020.000   | 2  | 2  | 136.000   | 2   | 2  | 85.196     |
| Dirigente farmacia  | 11    | 715.000     | 11    | -   | - | - | 11    | 715.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dirigente fisico  | 16    | 845.000     | 5     | 5   | - | - | 10    | 528.125     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dirigente Psicologo   | 13    | 1.248.000   | 11    | 2   | - | - | 13    | 1.208.869   | 1  | 1  | 185.980   | 2   | 2  | 185.980    |
| Dirigenza medica e veterinaria                                  | 97    | 9.312.000   | 85    | 3   | - | - | 88    | 8.589.473   | 1  | 1  | 195.215   | 6   | 6  | 585.646    |
| Anatomia patologica   | 15    | 1.440.000   | 15    | -   | - | - | 15    | 1.440.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Anestesia e rianimazione  | 55    | 5.280.000   | 48    | 3   | - | - | 51    | 4.896.000   | 3  | 3  | 288.000   | 4   | 4  | 360.731    |
| Cardiologia   | 46    | 4.416.000   | 41    | -   | - | - | 41    | 4.136.000   | 1  | 1  | 100.878   | 4   | 4  | 443.372    |
| Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica)  | 3     | 288.000     | 2     | 1   | - | - | 3     | 252.066     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Chirurgia generale  | 10    | 960.000     | 9     | 1   | - | - | 10    | 960.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Chirurgia maxillo-facciale                                      | 1     | 96.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 96.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Chirurgia Pediatrica  | 8     | 768.000     | 6     | 2   | - | - | 8     | 768.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Chirurgia Plasticia   | 9     | 864.000     | 6     | 3   | - | - | 9     | 864.000     | 2  | 2  | 192.000   | 2   | 2  | 231.677    |
| Chirurgia Toracica  | 5     | 480.000     | 3     | -   | - | - | 3     | 480.000     | 1  | 1  | 160.000   | 2   | 2  | 354.676    |
| Chirurgia vascolare   | 17    | 1.632.000   | 15    | -   | - | - | 15    | 1.300.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Dermatologia  | 27    | 2.592.000   | 21    | 2   | - | - | 25    | 2.400.000   | 1  | 1  | 192.000   | 2   | 2  | 173.333    |
| Direzione Medica di presidio ospedaliero                        | 18    | 1.728.000   | 14    | 1   | - | - | 15    | 1.222.094   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Ematologia e CTMO   | 2     | 192.000     | 3     | 1   | - | - | 3     | 75.000      | 1  | 1  | 75.000    | 2   | 2  | 150.000    |
| Enatologia  | 36    | 3.456.000   | 30    | 3   | - | - | 33    | 4.173.000   | 3  | 3  | 379.364   | 5   | 5  | 632.273    |
| Gastroenterologia   | 1     | 96.000      | -     | 1   | - | - | 1     | 70.650      | 1  | 1  | 72.000    | 1   | 1  | -          |
| Genetica Medica   | 3     | 288.000     | 2     | 2   | - | - | 4     | 288.000     | 1  | 1  | 90.341    | 1   | 1  | 90.341     |
| Ginecologia e ostetricia  | 25    | 2.400.000   | 24    | 1   | - | - | 25    | 2.258.513   | 1  | 1  | 180.000   | 2   | 2  | 182.353    |
| Malattie metaboliche e diabetologia                             | 17    | 1.632.000   | 14    | 2   | - | - | 17    | 1.530.000   | 2  | 2  | 241.659   | 2   | 2  | 161.106    |
| Malattia e chirurgia d'accettazione e d'urgenza                 | 33    | 3.168.000   | 31    | 1   | - | - | 32    | 2.577.693   | 2  | 1  | 84.151    | 1   | 1  | 84.151     |
| Medicina fisica e riabilitazione                                | 2     | 192.000     | 1     | 1   | - | - | 2     | 168.303     | 1  | 1  | 96.000    | -   | -  | -          |
| Medicina interna  | 1     | 96.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 96.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Medicina Lavoro   | 18    | 1.728.000   | 16    | -   | - | - | 16    | 1.442.203   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Medicina legale   | 16    | 1.536.000   | 16    | -   | - | - | 16    | 1.400.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Medicina nucleare   | 21    | 2.016.000   | 19    | -   | - | - | 19    | 1.841.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Medicina trasfusionale  | 18    | 1.728.000   | 15    | 2   | - | - | 17    | 1.220.000   | 2  | 2  | 143.529   | -   | -  | -          |
| Nefrologia e dialisi  | 17    | 1.632.000   | 14    | 3   | - | - | 17    | 1.497.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Neurochirurgia  | 3     | 288.000     | 1     | 1   | - | - | 3     | 288.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Neurologia  | 17    | 1.632.000   | 14    | 1   | - | - | 17    | 1.320.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Neuropsichiatria infantile e dell'Adolescenza                   | 1     | 96.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 96.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Neurologia  | 3     | 288.000     | 1     | 1   | - | - | 3     | 56.447      | -  | -  | -         | 1   | 1  | 90.000     |
| Neuroradiologia   | 10    | 960.000     | 7     | 1   | - | - | 8     | 768.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Odontoiatria  | 1     | 96.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 15.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Oftalmologia  | 24    | 2.304.000   | 22    | 1   | - | - | 23    | 2.208.000   | -  | -  | -         | 2   | 2  | 104.000    |
| Oncematologia Pediatrica  | 12    | 1.152.000   | 11    | 1   | - | - | 12    | 1.152.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Oncologia medica  | 3     | 268.000     | 3     | -   | - | - | 3     | 268.000     | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Ortopedia e traumatologia                                       | 14    | 1.344.000   | 11    | -   | - | - | 11    | 1.180.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Otorinolaringoiatria  | 83    | 7.968.000   | 74    | 7   | - | - | 82    | 7.800.000   | 4  | 4  | 384.390   | 4   | 4  | 387.805    |
| Patologia clinica   | 1     | 96.000      | 1     | -   | - | - | 1     | 96.000      | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Pediatria/Neonatalogia  | 42    | 4.032.000   | 40    | 1   | - | - | 41    | 4.050.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Psichiatria   | 15    | 1.440.000   | 15    | -   | - | - | 15    | 1.440.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Radiodiagnostica  | 13    | 1.248.000   | 12    | -   | - | - | 12    | 1.253.000   | -  | -  | -         | -   | -  | -          |
| Radioterapia  | 2.554 | 148.029.015 | 2.298 | 160 | - | - | 2.470 | 139.719.865 | 20 | 80 | 5.863.709 | 85  | 52 | 8.804.420  |
| Urologia  | 2.601 | 98.119.111  | 2.284 | 146 | - | - | 2.392 | 88.174.342  | 26 | 70 | 3.591.499 | 86  | 75 | 5.924.370  |
| Totale Comparto   | 867   | 80.757.910  | 739   | 61  | - | - | 810   | 74.622.242  | 12 | 24 | 3.233.364 | 54  | 1  | 5.299.561  |
| Totale Dirigenza  | 3.468 | 178.877.021 | 2.983 | 207 | - | - | 3.202 | 162.796.594 | 38 | 94 | 6.824.864 | 140 | 76 | 11.223.931 |
| Totale Complessivo Personale Dipendente                         |       |             |       |     |   |   |       |             |    |    |           |     |    |            |
| Totale Ruolo Sanitario  | 2.554 | 148.029.015 | 2.298 | 160 | - | - | 2.470 | 139.719.865 | 20 | 80 | 5.863.709 | 85  | 52 | 8.804.420  |
| Personale Complessivo   |       |             |       |     |   |   |       |             |    |    |           |     |    |            |
| Totale Comparsa   | 2.601 | 98.119.111  | 2.284 | 146 | - | - | 2.392 | 88.174.342  | 26 | 70 | 3.591.499 | 86  | 75 | 5.924.370  |
| Totale Dirigenza  | 867   | 80.757.910  | 739   | 61  | - | - | 810   | 74.622.242  | 12 | 24 | 3.233.364 | 54  | 1  | 5.299.561  |
| Totale Complessivo Personale Dipendente                         | 3.468 | 178.877.021 | 2.983 | 207 | - | - | 3.202 | 162.796.594 | 38 | 94 | 6.824.864 | 140 | 76 | 11.223.931 |

| Contratti Flessibili 2019          |               |                  |            |       |            |       |
|------------------------------------|---------------|------------------|------------|-------|------------|-------|
| Tipologia contrattuale             | Posti coperti |                  | Cessazioni |       | Assunzioni |       |
|                                    | Teste         | Costo            | Teste      | Costo | Teste      | Costo |
| Formazione lavoro                  |               |                  |            |       |            |       |
| Co.co.co.                          | 10            | 244.000          |            |       |            |       |
| Libero-professionali               | 4             | 96.000           |            |       |            |       |
| Convenzioni                        |               |                  |            |       |            |       |
| Somministrazione lavoro            | 97            | 2.570.000        |            |       |            |       |
| LSU                                |               |                  |            |       |            |       |
| <b>Totale Contratti Flessibili</b> | <b>111</b>    | <b>2.910.000</b> |            |       |            |       |



| Comparto   | Profilo professionale / Disciplina | ANNO 2020          |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
|--|------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|-----------|--------------|-------------------|------------|----------|--------------|----------------|------------|----------|--------------|----------------|
|  |                                    | Dotazione Organica |                   | Posti coperti al 31/12/2019 |           |              |                   | Cessazioni |          |              |                | Assunzioni |          |              |                |
|  |                                    | Teste              | Costo             | TI                          | TD        | Universitari | Totale Teste      | TI         | TD       | Universitari | Totale Teste   | TI         | TD       | Universitari | Totale Teste   |
| Ruolo Amministrativo   |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Compresso - A  |                                    | 9                  | 269.100           | 6                           | -         | 6            | 173.500           | 1          | -        | 1            | 28.917         | 2          | -        | 2            | 57.833         |
| Coadiutore amministrativo - B                                      |                                    | 62                 | 1.952.938         | 40                          | -         | 40           | 1.257.143         | 2          | -        | 2            | 62.857         | 1          | -        | 1            | 31.429         |
| Assistente amministrativo - C                                      |                                    | 70                 | 2.381.470         | 46                          | -         | 46           | 1.413.571         | 4          | -        | 4            | 122.919        | 2          | -        | 2            | 61.460         |
| Collaboratore amministrativo professionale - D                     |                                    | 45                 | 1.607.580         | 40                          | 2         | 42           | 1.687.857         | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente amministrativo professionale esperto - DS                |                                    | 2                  | 83.000            | 2                           | -         | 2            | 83.000            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente amministrativo   |                                    | 7                  | 596.681           | 5                           | -         | 5            | 512.000           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| <b>Totale Ruolo Amministrativo</b>                                 |                                    | <b>195</b>         | <b>6.890.769</b>  | <b>138</b>                  | <b>2</b>  | <b>141</b>   | <b>5.127.071</b>  | <b>7</b>   | <b>-</b> | <b>7</b>     | <b>214.693</b> | <b>6</b>   | <b>-</b> | <b>1</b>     | <b>102.400</b> |
| Ruolo Professionale  |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Comparto   |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Assistente religioso - D   |                                    | 4                  | 122.000           | 4                           | -         | 4            | 122.000           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Adetto stampa  |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigenza  |                                    | 1                  | 63.000            | -                           | 1         | 1            | 63.000            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente Avvocato   |                                    | 3                  | 281.000           | 3                           | -         | 3            | 281.000           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente Ingegnere  |                                    | 8                  | 466.000           | 7                           | 1         | 8            | 466.000           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| <b>Totale Ruolo Professionale</b>                                  |                                    | <b>16</b>          | <b>662.000</b>    | <b>14</b>                   | <b>1</b>  | <b>16</b>    | <b>662.000</b>    | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>       |
| Ruolo Tecnico  |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Comparto   |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Auxiliario specializzato - A                                       |                                    | 80                 | 2.240.042         | 79                          | -         | 79           | 2.377.028         | 1          | -        | 1            | 27.000         | 2          | -        | 2            | 60.178         |
| Operatore tecnico - B  |                                    | 165                | 4.922.640         | 119                         | 13        | 132          | 3.619.405         | 7          | -        | 7            | 191.938        | 7          | -        | 7            | 191.938        |
| Operatore tecnico addetto all'assistenza                           |                                    | 25                 | 739.916           | 17                          | -         | 17           | 475.190           | 2          | -        | 2            | 55.905         | -          | -        | -            | -              |
| Operatore tecnico specializzato - BS                               |                                    | 28                 | 953.977           | 20                          | -         | 20           | 684.012           | 2          | -        | 2            | 68.401         | 1          | -        | 1            | 34.201         |
| Operatore socio sanitario - BS                                     |                                    | 328                | 10.969.671        | 289                         | 30        | 319          | 9.273.216         | 7          | -        | 7            | 203.488        | 7          | -        | 7            | 203.488        |
| Operatore tecnico specializzato esperto - C                        |                                    | 3                  | 103.045           | 3                           | -         | 3            | 103.435           | 1          | -        | 1            | 34.478         | -          | -        | -            | -              |
| Programmatore - C  |                                    | 2                  | 63.296            | 2                           | -         | 2            | 63.817            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Assistente tecnico - C   |                                    | 39                 | 1.349.502         | 29                          | -         | 29           | 1.007.246         | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collaboratore tecnico professionale - D                            |                                    | 36                 | 1.904.833         | 14                          | 11        | 25           | 1.102.656         | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collaboratore tecnico professionale esperto - DS                   |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collaboratore prof. assistente sociale D                           |                                    | 3                  | 104.066           | 3                           | -         | 3            | 105.646           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigenza  |                                    | 2                  | 140.229           | 1                           | -         | 1            | 87.806            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente Analista   |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Dirigente-Sociologo  |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| <b>Totale Ruolo Tecnico</b>  |                                    | <b>711</b>         | <b>23.491.237</b> | <b>576</b>                  | <b>54</b> | <b>630</b>   | <b>18.899.658</b> | <b>20</b>  | <b>-</b> | <b>20</b>    | <b>581.210</b> | <b>17</b>  | <b>-</b> | <b>17</b>    | <b>489.804</b> |
| Ruolo Sanitario  |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Comparto   |                                    |                    |                   |                             |           |              |                   |            |          |              |                |            |          |              |                |
| Operatore sanitario - BS   |                                    | 4                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Operatore professionale sanitario - C                              |                                    | 18                 | 669.836           | 13                          | -         | 13           | 519.772           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Assistente sanitario - D                   |                                    | 6                  | 222.000           | 5                           | -         | 5            | 185.000           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Dietista - D                               |                                    | 9                  | 366.550           | 6                           | -         | 6            | 261.943           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Educatore Professionale - D                |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Fisioterapista - D                         |                                    | 42                 | 1.518.193         | 41                          | -         | 41           | 1.585.234         | 1          | -        | 1            | 38.664         | 1          | -        | 1            | 38.664         |
| Collab. prof.ess. san. Infermiere - D                              |                                    | 1.161              | 46.431.587        | 1.082                       | 97        | 1.179        | 46.472.339        | 5          | -        | 5            | 197.084        | 5          | -        | 5            | 197.084        |
| Collab. prof.ess. san. Ostetrica D                                 |                                    | 85                 | 3.900.813         | 81                          | -         | 81           | 3.184.920         | 1          | -        | 1            | 39.320         | 1          | -        | 1            | 39.320         |
| Collab. prof.ess. san. Infermiere pediatrico D                     |                                    | 37                 | 1.398.611         | 37                          | -         | 37           | 1.463.200         | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Laboratorio Biomedico - D   |                                    | 135                | 5.531.586         | 130                         | -         | 132          | 4.912.148         | 6          | -        | 6            | 223.279        | 5          | -        | 5            | 186.066        |
| Collab. Prof. Sanitario Tec. Sanit. di Radiologia Medica - D       |                                    | 127                | 4.970.585         | 127                         | -         | 127          | 5.120.010         | 3          | -        | 3            | 120.946        | 3          | -        | 3            | 120.946        |
| Collab. prof.ess. san. Tecnico fisiopat. cardiocir. E perfusione   |                                    | 6                  | 362.502           | 6                           | -         | 6            | 283.628           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. prof.ess. san. Logopedista - D                             |                                    | 6                  | 208.723           | 6                           | -         | 6            | 244.723           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Tecnico Audiometrista - D                  |                                    | 1                  | 46.068            | 1                           | -         | 1            | 36.147            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. prof.ess. san. Ortottista- Assistente di oftalmologia      |                                    | 4                  | 36.741            | 3                           | -         | 3            | 27.801            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. prof.ess. san. Massofisioterapista                         |                                    | 1                  | 36.147            | 1                           | -         | 1            | 36.147            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. prof.ess. san. Tecnico di neurofisiopatologia              |                                    | 6                  | 276.407           | 7                           | -         | 7            | 275.236           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. prof.ess. san. Tecnico prevenzione amb. luoghi di lavoro D |                                    | 2                  | 92.136            | 2                           | -         | 2            | 35.080            | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Esperto - DS                               |                                    | 6                  | 341.483           | 4                           | -         | 4            | 248.624           | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| Collab. Prof. Sanitario Esperto Infermiere - DS                    |                                    | 44                 | 1.942.047         | 37                          | -         | 37           | 1.698.990         | 4          | -        | 4            | 62.156         | 1          | -        | 1            | 62.156         |
| Dirigenza sanitaria non medica                                     |                                    | -                  | -                 | -                           | -         | -            | -                 | -          | -        | -            | -              | -          | -        | -            | -              |
| <b>Totale Ruolo Sanitario</b>                                      |                                    | <b>630</b>         | <b>18.899.658</b> | <b>20</b>                   | <b>-</b>  | <b>20</b>    | <b>18.899.658</b> | <b>20</b>  | <b>-</b> | <b>20</b>    | <b>581.210</b> | <b>17</b>  | <b>-</b> | <b>17</b>    | <b>489.804</b> |

|  |              |                    |              |            |           |              |                    |           |          |           |                  |           |                  |
|--|--------------|--------------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------------|-----------|----------|-----------|------------------|-----------|------------------|
| Dirigente biologo  | 34           | 2.550.000          | 29           | 5          | 4         | 38           | 2.596.842          | 1         | 1        | 68.338    | 1                | 1         | 68.338           |
| Dirigente chimico  | 1            | 85.000             | 1            | -          | -         | 1            | 85.000             | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Dirigente delle professioni sanitarie                          | 5            | 350.000            | 5            | -          | -         | 5            | 295.196            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Dirigente farmacista   | 15           | 1.020.000          | 15           | -          | -         | 15           | 1.044.282          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Dirigente fisico   | 11           | 715.000            | 11           | -          | -         | 11           | 715.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Dirigente Psicologo  | 16           | 845.000            | 5            | 5          | -         | 10           | 528.125            | 1         | 5        | 318.875   | 10               | 10        | 528.125          |
| Dirigenza medica e veterinaria                                 |              |                    |              |            |           |              |                    |           |          |           |                  |           |                  |
| Anatomia patologica  | 13           | 1.248.000          | 12           | 1          | -         | 13           | 1.208.869          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Anestesia e rianimazione                                       | 97           | 9.312.000          | 90           | 2          | -         | 92           | 8.829.904          | 3         | 3        | 287.932   | 3                | 3         | 287.932          |
| Cardiologia  | 15           | 1.440.000          | 15           | -          | -         | 15           | 1.290.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Cardiologia (Cardiologia, Emodinamica, Cardiologia Pediatrica) | 55           | 5.280.000          | 52           | -          | -         | 52           | 4.968.731          | 2         | 2        | 191.105   | 2                | 2         | 191.105          |
| Chirurgia generale   | 46           | 4.416.000          | 44           | -          | -         | 44           | 4.178.484          | 1         | 1        | 94.966    | 1                | 1         | 94.966           |
| Chirurgia maxillo-facciale                                     | 3            | 288.000            | 2            | 1          | -         | 3            | 252.066            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Chirurgia Pediatrica   | 10           | 960.000            | 9            | 1          | -         | 10           | 960.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Chirurgia Plastica   | 1            | 96.000             | 1            | -          | -         | 1            | -                  | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Chirurgia Toracica   | 8            | 768.000            | 6            | 2          | -         | 8            | 768.000            | 1         | 1        | 96.000    | 1                | 1         | 96.000           |
| Chirurgia vascolare  | 9            | 864.000            | 8            | 1          | -         | 9            | 903.677            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Dermatologia   | 5            | 480.000            | 4            | -          | -         | 4            | 674.676            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Direzione Medica di presidio ospedaliero                       | 17           | 1.632.000          | 17           | -          | -         | 17           | 1.473.333          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Ematologia eCTMO   | 27           | 2.592.000          | 22           | 1          | 2         | 25           | 2.208.000          | 1         | 1        | 88.320    | 1                | 1         | 88.320           |
| Gastroenterologia  | 18           | 1.728.000          | 14           | 1          | -         | 15           | 1.222.094          | 1         | 1        | 81.473    | 1                | 1         | 81.473           |
| Genetica Medica  | 2            | 192.000            | 2            | -          | -         | 2            | 150.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Ginecologia e ostetricia                                       | 36           | 3.456.000          | 32           | 3          | -         | 35           | 4.425.909          | 1         | 1        | 126.455   | 1                | 1         | 126.455          |
| Malattie infettive   | 1            | 96.000             | 1            | -          | -         | 1            | 70.650             | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Malattie metaboliche e diabetologia                            | 3            | 288.000            | 1            | 2          | -         | 3            | 216.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina e chirurgia di accettazione e d'urgenza               | 25           | 2.400.000          | 25           | -          | -         | 25           | 2.258.513          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina fisica e riabilitazione                               | 17           | 1.632.000          | 16           | -          | 1         | 17           | 1.532.353          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina interna   | 33           | 3.168.000          | 31           | -          | -         | 31           | 2.497.140          | 1         | 1        | 80.553    | 1                | 1         | 80.553           |
| Medicina Lavoro  | 2            | 192.000            | 2            | -          | -         | 2            | 168.303            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina legale  | 1            | 96.000             | 1            | -          | -         | 1            | 96.000             | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina nucleare  | 18           | 1.728.000          | 16           | -          | -         | 16           | 1.442.203          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Medicina trasfusionale   | 16           | 1.536.000          | 16           | -          | -         | 16           | 1.400.000          | 1         | 1        | 87.500    | 1                | 1         | 87.500           |
| Nefrologia e dialisi   | 21           | 2.016.000          | 19           | -          | -         | 19           | 1.841.000          | 1         | 1        | 96.895    | 1                | 1         | 96.895           |
| Neurochirurgia   | 18           | 1.728.000          | 15           | 2          | -         | 17           | 1.220.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Neurologia   | 17           | 1.632.000          | 14           | 3          | -         | 17           | 1.497.000          | 1         | 1        | 88.059    | 1                | 1         | 88.059           |
| Neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza                  | 17           | 1.632.000          | 15           | -          | 2         | 17           | 1.566.429          | 1         | 1        | 92.143    | 1                | 1         | 92.143           |
| Neuroradiologia  | 3            | 288.000            | 2            | 1          | -         | 3            | 146.447            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Odontoiatria   | -            | -                  | -            | -          | -         | -            | -                  | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Oftalmologia   | 10           | 960.000            | 7            | 1          | -         | 8            | 768.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Oncematologia Pediatrica                                       | 1            | 96.000             | 1            | -          | -         | 1            | 119.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Oncologia medica   | 24           | 2.304.000          | 24           | 1          | -         | 25           | 2.330.503          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Otorinolaringoiatria   | 12           | 1.152.000          | 11           | 1          | -         | 12           | 1.152.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Otorinolaringoiatria   | 3            | 288.000            | 3            | -          | -         | 3            | 286.000            | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Patologia clinica  | 14           | 1.344.000          | 11           | -          | -         | 11           | 1.180.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Pediatria/Neonatalogia   | 83           | 7.968.000          | 78           | 3          | -         | 82           | 7.883.415          | 1         | 1        | 96.139    | 1                | 1         | 96.139           |
| Psichiatria  | 1            | 96.000             | 1            | -          | -         | 1            | 96.000             | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Radiodiagnostica   | 42           | 4.032.000          | 40           | 1          | -         | 41           | 4.050.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Radioterapia   | 15           | 1.440.000          | 15           | -          | -         | 15           | 1.440.000          | -         | -        | -         | -                | -         | -                |
| Urologia   | 13           | 1.248.000          | 12           | -          | -         | 12           | 1.253.000          | 1         | 1        | 104.417   | 1                | 1         | 104.417          |
| <b>Totale Ruolo Sanitario</b>                                  | <b>2.554</b> | <b>148.029.015</b> | <b>2.362</b> | <b>135</b> | <b>12</b> | <b>2.509</b> | <b>141.879.106</b> | <b>39</b> | <b>5</b> | <b>44</b> | <b>2.816.372</b> | <b>48</b> | <b>3.036.328</b> |
| <b>Totale Comparto</b>   | <b>2.601</b> | <b>98.119.111</b>  | <b>2.302</b> | <b>153</b> | <b>2</b>  | <b>2.457</b> | <b>90.139.868</b>  | <b>47</b> | <b>-</b> | <b>47</b> | <b>1.615.108</b> | <b>42</b> | <b>1.468.436</b> |
| <b>Totale Dirigenza</b>  | <b>867</b>   | <b>80.757.910</b>  | <b>782</b>   | <b>39</b>  | <b>10</b> | <b>831</b>   | <b>76.231.968</b>  | <b>19</b> | <b>5</b> | <b>24</b> | <b>1.997.168</b> | <b>29</b> | <b>2.310.818</b> |
| <b>Totale Complessivo Personale Dipendente</b>                 | <b>3.468</b> | <b>178.877.021</b> | <b>3.084</b> | <b>192</b> | <b>12</b> | <b>3.288</b> | <b>166.371.835</b> | <b>66</b> | <b>5</b> | <b>71</b> | <b>3.612.276</b> | <b>71</b> | <b>3.779.254</b> |

| Tipologia contrattuale             | Contratti Flessibili 2020 |                  |            |       |            |       |
|------------------------------------|---------------------------|------------------|------------|-------|------------|-------|
|                                    | Positi coperti            |                  | Cessazioni |       | Assunzioni |       |
|                                    | Teste                     | Costo            | Teste      | Costo | Teste      | Costo |
| Formazione lavoro                  |                           |                  |            |       |            |       |
| Co.co.co.                          | 10                        | 244.000          |            |       |            |       |
| Libero-professionali               | 4                         | 96.000           |            |       |            |       |
| Convenzioni                        |                           |                  |            |       |            |       |
| Somministrazione lavoro            | 97                        | 2.570.000        |            |       |            |       |
| LSU                                |                           |                  |            |       |            |       |
| <b>Totale Contratti Flessibili</b> | <b>111</b>                | <b>2.910.000</b> |            |       | -          | -     |





| Tipologia contrattuale             | Contratti Flessibili 2021 |                  |            |       |            |       |
|------------------------------------|---------------------------|------------------|------------|-------|------------|-------|
|                                    | Posti coperti             |                  | Cessazioni |       | Assunzioni |       |
|                                    | Teste                     | Costo            | Teste      | Costo | Teste      | Costo |
| Formazione lavoro                  |                           |                  |            |       |            |       |
| Co.co.co.                          | 10                        | 244.000          |            |       |            |       |
| Libero-professionali               | 4                         | 96.000           |            |       |            |       |
| Convenzioni                        |                           |                  |            |       |            |       |
| Somministrazione lavoro            | 97                        | 2.570.000        |            |       |            |       |
| LSU                                |                           |                  |            |       |            |       |
| <b>Totale Contratti Flessibili</b> | <b>111</b>                | <b>2.910.000</b> | -          | -     | -          | -     |

**SCHEMA n. 2 – Triennio 2019-2021**

| Voce  | ALTRE INFORMAZIONI |           |       |           |       |           |
|---|--------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
|   | 2019               |           | 2020  |           | 2021  |           |
|   | Teste              | Costo     | Teste | Costo     | Teste | Costo     |
| <b>Prestazioni aggiuntive</b>                       | 20                 | 1.048.000 | 20    | 1.105.000 | 20    | 1.082.000 |
| Specialisti ambulatoriali                           | 2                  | 113.000   | 2     | 113.000   | 2     | 113.000   |
| Personale con finanziamenti ad hoc                  | 5                  | 197.032   | 5     | 197.032   | 5     | 197.032   |
| Altri contratti flessibili extra dotazione organica | 5                  | 100.000   | 8     | 100.000   | 8     | 100.000   |

h) Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020

Il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020 è costituito dai seguenti documenti di cui all'allegato II del Decreto Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti 16/01/2018, n. 14:

- quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma - scheda A
- elenco degli acquisti del programma – scheda B
- elenco degli interventi presenti nella prima annualità del precedente programma biennale e non riproposti e non avviati – scheda C

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

| TIPOLOGIA RISORSE   | Arco temporale di validità del programma |               |                |
|---|--|---------------|----------------|
|   | Disponibilità finanziaria                |               | Importo Totale |
|   | Anno 2019                                | Anno 2020     |                |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge  |  |               |                |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo  |  |               |                |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  |  |               |                |
| stanziamenti di bilancio  | 74.410.446,01                            | 75.044.432,01 | 149.454.878,02 |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 |  |               |                |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016  |  |               |                |
| Altra tipologia (c/c finanziamenti da assegnare)  | 3.110.000,00                             |               | 3.110.000,00   |

Il referente del programma

Ing. Gianluca Borelli

Dott.ssa Agnese Foddis

**Annotazioni**

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.



AO BROZU

Bilancio preventivo economico 2019 - 2021

Scheda B: Elenco degli acquisti del programma

| NUMERO INIZIALE CUI (1) | Codice Fiscale Amministrazione | Prima data di avvio del programma nel quale l'intervento in corso è inserito | Annullità nella quale il programma di gara è stato avvertito dalla procedura di affidamento | Codice CUP (2)        | Acquisto complessivo o parziale di un lavoro o di un servizio, o di un'opera, o di un'attività, o di un'attività di manutenzione, o di un'attività di programmazione di lavori, beni e servizi | CUI lavoro o altra acquisizione, nel cui ambito complessivo l'acquisto è compreso (3) | lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni) | Settore   | CPV (5)   | DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO   | Livello di priorità (6) | Responsabile del Procedimento (7) | Durata contratto (mesi) | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO |              |              |         | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI È PROCEDUTO ALL'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (8) |             | Acquisto aggiuntivo o modifica programma (10) |
|-------------------------|--------------------------------|--|---|-----------------------|--|---|----------------------|---|-----------|-----------|---|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--|-------------------------------|--------------|--------------|---------|---|-------------|---|
|                         |                                |  |   |                       |  |   |                      |   |           |           |   |                         |                                   |                         |  | Anno 2019                     | Anno 2020    | calcolo      | valore  | calcolo   | valore      |   |
| codice                  | 02315520920                    | data (anno)  | 2019  | 02315520920           | si   | no  | no                   | Sardegna  | Fornitura | 653003000 | Energia elettrica   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 12                      | si   | 1.350.000,00                  | 3.850.000,00 | 4.650.000,00 | 2281.20 | Consip  | Tabella B.2 |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | no  | 091351000             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Fornitura | 507500000 | Gasolio per riscaldamento   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 12                      | si   | 875.000,00                    | 625.000,00   | 1.500.000,00 | 2281.20 | Consip  |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2020   | no  | 507500000             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 500000000 | Condizione e manutenzione   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 24                      | si   | 25.000,00                     | 175.000,00   | 200.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2020   | no  | 500000000             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 500000000 | Manutenzione criobanca P.O. San Michele   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 36                      | si   | 17.500,00                     | 52.000,00    | 69.500,00    |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | no  | 504132000             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 504132000 | Manutenzione impianti   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 36                      | si   | 250.000,00                    | 250.000,00   | 750.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2020   | no  | 310814100             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Fornitura | 310814100 | Manutenzione per manutenzioni dirette   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 36                      | no   | 300.000,00                    | 600.000,00   | 900.000,00   |         |   | 0000201050  | SaregnacAT                                    |
|                         | 02315520920                    | 2019   | no  | 503241000             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 503241000 | Manutenzione impianti Banco del sangue congelate  | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 36                      | si   | 25.000,00                     | 25.000,00    | 75.000,00    |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | no  | 441152100             | no   | no  | no                   | Sardegna  | Fornitura | 441152100 | Materiali edili, idraulici e per manutenzioni dirette   | 1                       | Ing. Gianluca Borelli             | 36                      | no   | 200.000,00                    | 200.000,00   | 600.000,00   |         |   | 0000201050  | SaregnacAT                                    |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800001 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 7134000   | Progettazione e direzione dei lavori, sicurezza - Piastina Tecnologica  | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 60                      | no   | 250.000,00                    | 1.750.000,00 | 2.000.000,00 |         |   | 0000201050  | SaregnacAT                                    |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800004 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 7134000   | Progettazione e direzione dei lavori, sicurezza - Piastina Tecnologica  | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 24                      | no   | 75.000,00                     | 75.000,00    | 150.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800006 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 7134000   | Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento Realizzazione Piani PP e P.C.I.I  | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 48                      | no   | 120.000,00                    | 150.000,00   | 250.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800006 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 712480000 | Verifica progettazione - P.O. San Michele - Messa a norma   | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 6                       | no   | 25.000,00                     | 75.000,00    | 100.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2020   | si  | L02315520920201800007 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 7134000   | Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento Realizzazione P.O. San Michele - Messa a norma anticendio - Sanziale Generale | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 60                      | no   | 100.000,00                    | 800.000,00   | 900.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2020   | si  | L02315520920201800007 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 712480000 | Verifica progettazione - P.O. San Michele - Messa a norma anticendio - Sanziale Generale  | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 12                      | no   | 25.000,00                     | 75.000,00    | 100.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800009 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 712480000 | Verifica progettazione - P.O. San Michele - Messa a norma anticendio - Sanziale Generale  | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 6                       | no   | 65.000,00                     | 65.000,00    | 65.000,00    |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800011 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 7134000   | Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento sicurezza - P.O. Busico - Messa a norma anticendio - Sanziale Generale        | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 60                      | no   | 50.000,00                     | 150.000,00   | 400.000,00   |         |   |             |   |
|                         | 02315520920                    | 2019   | si  | L02315520920201800011 | si   | no  | no                   | Sardegna  | Servizio  | 712480000 | Verifica progettazione - P.O. Busico - Messa a norma anticendio   | 2                       | Ing. Gianluca Borelli             | 12                      | no   | 20.000,00                     | 60.000,00    | 80.000,00    |         |   |             |   |



AO BROZZU

## Bilancio preventivo economico 2019 - 2021

| 02315520920 | 2019 | CZC1800010001 | #  | 02315520920201800013 | no | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 7154000    | Generale  | 2 | ing. Clinica<br>Biondi | 60    | no | 20.000,00     | 70.000,00     | 70.000,00     | 100.000,00    |  |
|-------------|------|---------------|----|----------------------|----|----------|----------|-----------|------------|---|---|------------------------|-------|----|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33696500-0 | Progettazione e direzione dei lavori, coordinamento Macrocentro - Messa a norma annesso -   | 1 |                        | 38-24 |    | 320.000,00    | 320.000,00    | 320.000,00    | 1.000.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33696500-0 | Service di analisi, per eseguire in totale  | 1 |                        |       |    | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 7.500.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33699000-3 | Service laboratorio Analisi   | 1 |                        |       |    | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 30.000.000,00 |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33163200-8 | Farmaci   | 1 |                        |       |    | 1.487.669,83  | 1.487.669,83  | 1.487.669,83  | 5.950.679,32  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33180000-8 | Prosci ortopediche  | 1 |                        |       |    | 650.000,00    | 650.000,00    | 650.000,00    | 1.950.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33180000-8 | Speciali  | 1 |                        |       |    | 421.594,06    | 421.594,06    | 421.594,06    | 1.284.782,18  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 85140000-0 | Fornitura in service eseguire in totale adomazione, indagine di prodigio estociana in fase liquida ecc solida mediante micro plasma per validare i materiali sardegna ed embocomponenti | 1 |                        |       |    | 140.000,00    | 140.000,00    | 140.000,00    | 730.000,00    |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33181100-4 | Prosci vascolari  | 1 |                        |       |    | 4.053.400,00  | 4.053.400,00  | 4.053.400,00  | 16.215.600,00 |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 50422000-9 | Chiusura global service e full risk elettromeccanici  | 1 |                        |       |    | 1.800.000,00  | 1.800.000,00  | 1.800.000,00  | 5.400.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 85140000-0 | Integrazione endoscopia   | 1 |                        |       |    | 500.000,00    | 500.000,00    | 500.000,00    | 2.000.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 90524200-0 | Lavabo  | 1 |                        |       |    | 1.240.682,88  | 1.240.682,88  | 1.240.682,88  | 4.862.731,52  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 90919000-0 | Smaltimento rifiuti sanitari  | 1 |                        |       |    | 1.408.683,00  | 1.408.683,00  | 1.408.683,00  | 4.408.049,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 85100000-2 | Service pulizia   | 1 |                        |       |    | 2.508.000,00  | 2.508.000,00  | 2.508.000,00  | 11.032.000,00 |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 85100000-8 | Service assicurativi  | 1 |                        |       |    | 4.000.000,00  | 4.000.000,00  | 4.000.000,00  | 8.000.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 09193100-5 | Gasolio combustibile da riscaldamento   | 1 |                        |       |    | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 3.000.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 65310000-9 | Energia elettrica   | 1 |                        |       |    | 4.201.000,00  | 4.201.000,00  | 4.201.000,00  | 8.402.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 79821000-3 | Service frontoffice e back-office ticket e CLIP   | 1 |                        |       |    | 306.533,83    | 306.533,83    | 306.533,83    | 1.189.571,49  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33141625-7 | Dispositivi per servizio di trasporto   | 1 |                        |       |    | 620.000,00    | 620.000,00    | 620.000,00    | 2.480.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 50324100-3 | Gestione fornitura manutenzione sistema gas   | 1 |                        |       |    | 1.097.825,12  | 1.097.825,12  | 1.097.825,12  | 4.391.310,48  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 79821000-3 | Sommattazione lavoro interno  | 1 |                        |       |    | 2.181.291,84  | 2.181.291,84  | 2.181.291,84  | 4.382.583,68  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | Materiale categorie   | 1 |                        |       |    | 1.155.740,00  | 1.155.740,00  | 1.155.740,00  | 2.311.480,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 60140000-1 | Service di trasporto automobili ad alta mediche di prelievo mediche di laboratorio  | 1 |                        |       |    | 320.000,00    | 320.000,00    | 320.000,00    | 980.000,00    |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 33696500-0 | Service analisi chimico-cliniche  | 1 |                        |       |    | 713.000,00    | 713.000,00    | 713.000,00    | 3.585.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 33163200-0 | Service Biocsa  | 1 |                        |       |    | 2.600.000,00  | 2.600.000,00  | 2.600.000,00  | 7.800.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 33163200-0 | Service CHTV  | 1 |                        |       |    | 3.293.832,18  | 3.293.832,18  | 3.293.832,18  | 16.489.160,54 |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | Service assicurativi  | 1 |                        |       |    | 445.000,00    | 445.000,00    | 445.000,00    | 2.225.000,00  |  |
| 02315520920 | 2019 |               | no |                      |    | Sardegna | Sardegna | Forniture | 33141620-2 | Fornitura Radiolarmaz, kit freddi e relativi comodi   | 1 |                        |       |    | 453.102,00    | 453.102,00    | 453.102,00    | 1.812.100,00  |  |

Bilancio preventivo economico 2019 - 2021

| 2019        | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33150000-9 | service diagnosi miscelare malattie di etiologia infettiva per determinazioni parametri biochimici in siero | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+12  | 300.000,00   | 300.000,00   | 600.000,00    | 1.200.000,00  | CRC-RAS |
|-------------|------|----|----------|-----------|------------|---|---|------------------------|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------|
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33141620-2 | service diagnosi miscelare malattie di etiologia infettiva per determinazioni parametri biochimici in siero | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+12  | 150.000,00   | 150.000,00   | 300.000,00    | 600.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33148000-8 | Service HLA   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+12  | 130.000,00   | 130.000,00   | 260.000,00    | 520.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33162000-3 | testi diagnostici patologie immunologiche   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+12  | 190.000,00   | 190.000,00   | 380.000,00    | 760.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | rischio metastatico carcinoma mammario  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36     | 260.000,00   | 260.000,00   | 520.000,00    | 760.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33190000-8 | service DT e test di prognosi e realizzazione sble per neurofisiologia e interventistica                    | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 84+ 24 | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 17.500.000,00 | 22.500.000,00 | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33162000-3 | brachiterapia HDR   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 12     | 230.000,00   | 230.000,00   | 460.000,00    | 920.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33151200-5 | TAC radiologia  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis |        |              |              |               | 0,00          | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33151200-5 | Dispositivo Digitale Bianco e Nero N.2  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis |        |              |              |               | 0,00          | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33151200-5 | portatile grafia radiologia business  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis |        |              |              |               | 0,00          | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | Service trattamento calciosi per via endoscopica  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+12  | 84.000,00    | 84.000,00    | 168.000,00    | 336.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | Service sistema di controllo per lo scintigrafico renale encefalico metabolico per Endocrinologia Profilo   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 36+24  | 305.000,00   | 305.000,00   | 915.000,00    | 1.525.000,00  | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | d.m. Alimolazione cerebrale   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 151.413,00   | 151.413,00   | 302.826,00    | 605.652,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | farmacia di chirurgia   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 76.450,00    | 76.450,00    | 152.900,00    | 305.800,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | applicatori per ultrasuoni per perfusione   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 357.000,00   | 357.000,00   | 714.000,00    | 1.071.000,00  | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33141625-7 | kit sistema di ossigenata   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 150.000,00   | 150.000,00   | 300.000,00    | 450.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33141625-7 | service di gestione quotidiana trascritto P210  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 250.000,00   | 250.000,00   | 500.000,00    | 750.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | medici  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 102.000,00   | 102.000,00   | 204.000,00    | 306.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | kit sistema di perfusione   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 235.350,00   | 235.350,00   | 470.700,00    | 706.050,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | dispositivi medici  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 148.700,00   | 148.700,00   | 297.400,00    | 446.100,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | termoabazione generatori di calore  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 421.466,38   | 421.466,38   | 842.932,76    | 1.264.399,14  | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33190000-8 | service di regenti e strumentazione per la lobizzazione   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 139.200,00   | 139.200,00   | 278.400,00    | 417.600,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | regenti per sequenziatori automatici ABI PRISM e kit per sequenziatori di DNA                               | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 216.000,00   | 216.000,00   | 432.000,00    | 648.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Servizio  | 33162000-3 | Service sistema per citofluorimetria  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 143.500,00   | 143.500,00   | 287.000,00    | 430.500,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33190000-8 | KIT LD, AFERESI MALTYE  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 270.000,00   | 270.000,00   | 540.000,00    | 810.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33141624-4 | Sistemi di infusione  | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 370.000,00   | 370.000,00   | 740.000,00    | 1.110.000,00  | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33162000-3 | Accessori per sistema CLUSA   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 50.000,00    | 50.000,00    | 100.000,00    | 150.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33162000-3 | Accessori per elettrodi   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 57.000,00    | 57.000,00    | 114.000,00    | 171.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33162000-3 | Accessori per apparecchiatura   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 50.000,00    | 50.000,00    | 100.000,00    | 150.000,00    | CRC-RAS |
| 02315520920 | 2019 | no | Sardegna | Fornitura | 33162000-3 | Accessori per   | 1 | Dott.ssa Agnese Faddis | 24+12  | 77.000,00    | 77.000,00    | 154.000,00    | 231.000,00    | CRC-RAS |









Note

- (1) Codice CUI e di amministrazione • prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito • progressivo di 5 cifre
- (2) Codice CUI e di amministrazione • prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito • progressivo di 5 cifre
- (3) Compilato se l'acquisto per il proprio complesso di un lavoro o di altra acquisizione passante in programmazione di lavori, beni e servizi è uguale a "SI" e CUP non presente
- (4) Indica se l'atto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera e) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CUP principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<-6 o -8; S= CPV>-48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 9
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 9
- (8) Ripartire l'importo del capitale programmato del procedimento
- (9) Dati obbligatorii per i soli esecutivi ricompresi nella prima annualità (CUI, articolo 8)
- (10) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compila solo in caso di modifica del programma
- (11) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

| Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel programma biennale)           |               | BRLGLC67H06B354D |                      | FDDGNS60C60H301E |  |
|---|---------------|------------------|----------------------|------------------|--|
| Responsabile del procedimento   |               |                  |                      |                  |  |
| Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto                    |               |                  |                      |                  |  |
| tipologia di risorse  | Anno 2019     | Anno 2020        | annualità successive |                  |  |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge                  |               |                  |                      |                  |  |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati                                |               |                  |                      |                  |  |
| stanziamenti di bilancio  | 74.410.466,01 | 75.044.432,01    | 106.299.248,36       |                  |  |
| finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del D.L. 310/1990 convertito dalla L. 403/1990 |               |                  |                      |                  |  |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016              |               |                  |                      |                  |  |
| Altra tipologia (c/c finanziamenti da assegnare)                                      | 3.110.000,00  |                  |                      |                  |  |

## Scheda C: Elenco degli interventi presenti nella prima annualità del precedente programma biennale e non riproposti e non avviati

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

Note

(1) breve descrizione dei motivi



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERA G.BROTZU DI CAGLIARI

Regione: Sardegna

Sede: Cagliari

**Verbale n. 22 del COLLEGIO SINDACALE del 18/12/2018**

In data 18/12/2018 alle ore 16,00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

**ANTONIO BEGLIUTTI** Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**NATALIA MANCA** Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**FRANCESCO TALARICO** Presente

Partecipa alla riunione

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

1. Bilancio preventivo economico per l'anno 2019.

Il Collegio procede ad esprimere il proprio parere sulla delibera di approvazione del bilancio di previsione 2019, evidenziando che una versione del bilancio di previsione era stata già messa a disposizione del collegio sindacale in data 14.11.2018, sulla quale delibera, il collegio aveva, dopo le opportune analisi, espresso parere contrario (verbale n. 19 del 15.11.2018), giustificando tale parere, in quanto si stava procedendo ad adottare un bilancio previsionale 2019 con un risultato non in pareggio.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

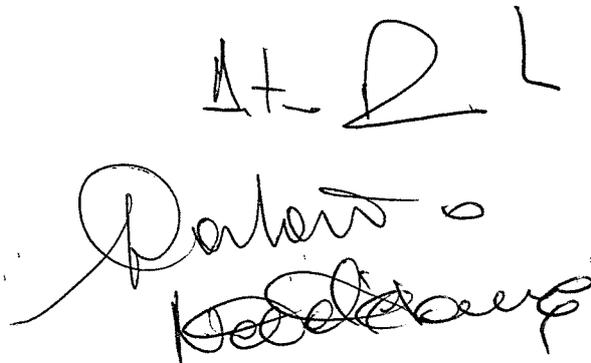
Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 17,00

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



Handwritten signatures and initials, including "H. D. L." and a signature that appears to be "P. ...".

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA OSPEDALIERA G.BROTZU DI CAGLIARI  
 Regione Sardegna

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019

In data 18/12/2018 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA G.BROTZU DI CAGLIARI il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2019. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:  
 Antonio Begliutti, Natalia Manca e Francesco Talarico.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 2684 del 18/12/2018 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 18/12/2018, con nota prot. n. 10813 del 18/12/2018 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

Il documento oggetto di analisi da parte del Collegio Sindacale, risulta essere il risultato del recepimento delle variazioni intervenute in seguito alla nota dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale Regione Sardegna n. 27603 del 23/11/2018 avente ad oggetto: "Controllo ex art. 29-bis della L.R. n. 10/2006 del Bilancio economico preventivo annuale e pluriennale 2019-2021 adottato dall'AOB con la deliberazione del Direttore Generale n. 2463 del 15/11/2018" e di ulteriori informazioni e disposizioni pervenute successivamente all'adozione della deliberazione precedente del Direttore Generale dell'Azienda. Il bilancio di previsione redatto tenendo conto le variazioni richieste e intervenute successivamente alla data del 15.11.2018 presenta delle variazioni nel conto economico sia nell'area del valore della produzione (contributi, prestazioni e rimborsi) che nell'area del costo della produzione (acquisto beni sanitari, prestazioni aggiuntive, lavoro flessibile e accantonamenti per rinnovo contratti personale).

Occorre ricordare che la precedente versione del documento presentava un risultato previsionale negativo di euro 12.035.000. Su tale documento il collegio sindacale aveva redatto apposita relazione con verbale n. 19 del 15.11.2018, ed espresso parere contrario in quanto il bilancio di previsione non presentava un risultato in pareggio.

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

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

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2019, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

Altro:

La nuova versione del bilancio di previsione indica le risorse aggiuntive derivanti dal bilancio RAS a titolo di copertura LEA comunicate con nota dell'Assessorato dell'Igiene Sanità e dell'Assistenza Sociale della Regione Sardegna n. 24878 e integrate, successivamente all'adozione del bilancio preventivo approvato in data 15/11/2018, con nota n. 29121 dell'11/12/2018. Altra modifica rispetto alla precedente versione del bilancio di previsione è che nel documento oggetto di analisi da parte del Collegio Sindacale non sono più previsti investimenti finanziati con contributi in conto esercizio. Infatti, l'azienda, insieme con la RAS, ha deciso che per soddisfare le esigenze di investimento dovranno essere impiegati i finanziamenti in conto capitale in corso di assegnazione. Ciò ha comportato una rettifica dei valori precedentemente indicati nella voce contabile "rettifica contributi in c/ esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale" per euro 1.000.000. Ulteriori meno rilevanti variazioni sono riportate nel valore della produzione per effetto di sopravvenute circostanze, rispetto alla data del 15.11.2018, nella quale è avvenuta l'approvazione del bilancio di previsione 2019. Anche i costi della produzione sono stati oggetto di alcune modifiche per effetto di informazioni e/o dati sopravvenuti. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale 2019 adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 2463 del 15/11/2018, è stata prevista per il 2019 una riduzione del costo di acquisto dei medicinali per € 531.000, in seguito agli effetti di contenimento dei costi conseguenti all'applicazione delle disposizioni impartite con nota RAS n. 27418 del 22/11/2018. L'azienda prevede inoltre ulteriori risparmi nell'area degli acquisti dei prodotti farmaceutici, in coerenza con gli obiettivi assegnati dalla RAS come da nota n. 27418 pervenuta il 22/11/2018. Rispetto al Bilancio Preventivo Economico annuale 2019 precedentemente approvato, subisce una riduzione anche il costo dei contratti di lavoro interinale. La diminuzione di € 197.000 è il risultato di una stima del costo che subisce un decremento in conseguenza dell'avvenuta assunzione di n. 6 assistenti tecnici con rapporto di lavoro dipendente a tempo determinato. Rilevante è la variazione nella voce accantonamenti rispetto alla versione del bilancio di previsione approvato in data 15/11/2018. Gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente sono stati rideterminati con la metodologia di calcolo indicata nella comunicazione RAS del 30.11.2018. L'entità degli accantonamenti rideterminati secondo i criteri da seguire risulta inferiore rispetto a quella di cui alla deliberazione n. 2463 del 15.11.2018 di € 4.160.000.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2019 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

| CONTO ECONOMICO                           | (A) CONTO<br>CONSUNTIVO ANNO<br>2017 | BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2018 | (B) BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2019 | DIFFERENZA (B - A) |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------|
| Valore della produzione                   | € 332.575.352,00                     | € 334.540.000,00                    | € 362.401.000,00                        | € 29.825.648,00    |
| Costi della produzione                    | € 331.867.840,00                     | € 339.850.000,00                    | € 350.180.000,00                        | € 18.312.160,00    |
| Differenza + -                            | € 707.512,00                         | € -5.310.000,00                     | € 12.221.000,00                         | € 11.513.488,00    |
| Proventi e Oneri<br>Finanziari + -        | € -581.649,00                        | € -397.000,00                       | € -201.000,00                           | € 380.649,00       |
| Rettifiche di valore<br>attività fin. + - |                                      |                                     |   | € 0,00             |
| Proventi e Oneri<br>straordinari + -      | € 2.594.966,00                       |                                     |   | € -2.594.966,00    |
| Risultato prima delle<br>Imposte          | € 2.720.829,00                       | € -5.707.000,00                     | € 12.020.000,00                         | € 9.299.171,00     |
| Imposte dell'esercizio                    | € 10.785.318,00                      | € 11.832.000,00                     | € 12.020.000,00                         | € 1.234.682,00     |
| Utile (Perdita)<br>d'esercizio            | € -8.064.489,00                      | € -17.539.000,00                    | € 0,00                                  | € 8.064.489,00     |

Valore della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un incremento

pari a € 29.825.648,00 riferito principalmente a:

|  | voce  | importo         |
|--|---|-----------------|
|  | Maggiori contributi da Regione - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | € 29.788.000,00 |

Costi della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un incremento pari a € 18.312.160,00 riferito principalmente a:

|  | voce                      | importo         |
|--|---------------------------|-----------------|
|  | Acquisto di beni sanitari | € 9.232.000,00  |
|  | Costi del personale       | € 12.001.000,00 |
|  | Ammortamenti              | € -1.096.000,00 |
|  | Accantonamenti            | € -2.341.000,00 |

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un incremento

pari a € 380.649,00 riferito principalmente a:

|  | voce                              | importo      |
|--|-----------------------------------|--------------|
|  | Minori interessi passivi moratori | € 381.000,00 |

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

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

|  | voce | importo |
|--|------|---------|
|  |      |         |

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un decremento pari a € -2.594.966,00 riferito principalmente a:

|  | voce                  | importo        |
|--|-----------------------|----------------|
|  | Proventi straordinari | € 9.252.008,00 |
|  | Oneri straordinari    | € 6.657.042,00 |

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

Le modifiche intercorse fra le due versioni del bilancio di previsione, redatte a distanza di oltre 1 mese, consentono all'Azienda Brotzu di presentare il bilancio di previsione 2019 con un risultato in equilibrio fra ricavi e costi. Il risultato dell'area cosiddetta caratteristica presenta un saldo in grado di far fronte alle risorse che l'azienda deve destinare alle imposte dell'esercizio. Il miglioramento del dato previsionale 2019 rispetto al dato a consuntivo 2017 è anche da attribuire al differente comportamento della Regione Sardegna, la quale interviene alla copertura del potenziale disavanzo fra costi e ricavi, prevedendo le risorse in anticipo e non al verificarsi della successiva perdita economica di esercizio. La voce valore della produzione e il suo incremento tra il 2019 e 2017, trova origine in questa modifica comportamentale da parte della Ras.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2019 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2019, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio Sindacale raccomanda l'azienda e il suo management ha verificare costantemente, durante lo svolgimento dell'attività gestionale 2019, il rispetto dei dati indicati nel bilancio di previsione. Eventuali scostamenti, dovuti a situazioni non previste, devono essere immediatamente portate a conoscenza del Collegio Sindacale.

E' fondamentale poi proseguire in un'attività rivolta alla riduzione complessiva dei costi, salvaguardando chiaramente il livello delle prestazioni effettuate, anche per la specificità del settore in cui l'azienda opera.

L'attivazione di tutti gli strumenti operativi e manageriali disponibili, costituiscono condizione imprescindibile per il raggiungimento e il rispetto delle previsioni per il 2019.

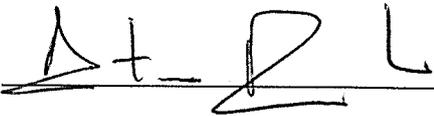


ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

FIRME DEI PRESENTI

ANTONIO BEGLIUTTI 

NATALIA MANCA 

FRANCESCO TALARICO 