



SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza della Sardegna

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 95 del 13/12/2018

**OGGETTO: Bilancio Preventivo Economico Annuale e Pluriennale anni 2019-2021.
Controllo ex art. 29-bis della L.R. n. 10/2006. Riapprovazione**

Funzioni della Programmazione e Controllo di Gestione		
Ruolo	Soggetto	Firma Digitale
Estensore	Dott.ssa Irene Ladu	LADU IRENE Firmato digitalmente da LADU IRENE Data: 2018.12.13 12:04:00 +01'00'
Responsabile Procedimento	Dott. Massimiliano Oppo	OPPO MASSIMILIANO Firmato digitalmente da OPPO MASSIMILIANO Data: 2018.12.13 12:04:41 +01'00'
Responsabile Funzioni		



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la Legge Regionale del 17 novembre 2014, n. 23, con la quale è stata definita la riforma del sistema sanitario regionale;

DATO ATTO che la medesima Legge, all'art. 4, istituisce l'Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza della Sardegna (AREUS), indicandone la missione istituzionale, i compiti e gli Organi di governo;

VISTA la D.G.R. n. 49/53 del 27/10/2017 di nomina del Direttore Generale dell'AREUS e di conclusione dell'iter formale di avvio dell'Azienda;

VISTA la D.G.R. n. 3/16 del 23/01/2018, recante "Norme urgenti per la riforma del sistema sanitario regionale - L.R. 17 novembre 2014, n. 23 - Direttive e linee di indirizzo per l'avvio dell'Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza della Sardegna (AREUS). Approvazione definitiva";

VISTE le Deliberazioni del Direttore Generale dell'AREUS n. 2 del 29/11/2017 di nomina del Direttore Amministrativo e n. 3 del 04/12/2017 di nomina del Direttore Sanitario;

RICHIAMATI i Decreti del Direttore Generale dell'AREUS, con i quali, nelle more dell'adozione e approvazione dell'Atto Aziendale, sono state assegnate specifiche responsabilità di funzione ai Dirigenti;

ACCERTATA, in capo al Dirigente proponente, l'assenza di cause di incompatibilità in relazione alle normative vigenti in materia di Codice di Comportamento dei Dipendenti Pubblici e di prevenzione della corruzione e che non risultano essere presenti situazioni di conflitto di interesse in relazione all'oggetto dell'atto, ai sensi della Legge 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

VISTO l'art. 5 del D.Lgs. 502/1992, come modificato dal D.Lgs 229/1999, contenente le prescrizioni relative alla contabilità, ed in particolare al bilancio preventivo economico annuale e pluriennale;

VISTO il D.Lgs. n. 118 del 23/6/2011 - Titolo II, 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, contenente le nuove norme in materia di contabilità economico-patrimoniale relativi principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

VISTO, in particolare, l'art. 25 del decreto legislativo 118/2011, il quale prevede che gli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale, di cui all'art. 19, 2 c. lett. c), predispongono un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria ed economico-finanziaria della regione;

PREMESSO che con delibera DG n. 81 del 13/11/2018 è stato approvato il bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019-201 corredo dai seguenti documenti:



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

- Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale, redatto secondo lo schema di Conto Economico Preventivo previsto nell'allegato A alla DGR n. 34/23 del 7/7/2015;
- Modello Ministeriale CE preventivo 2019;
- Nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale;
- Relazione del Direttore Generale che evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Piano degli investimenti, da effettuarsi nel triennio 2019-2021 e relative modalità di finanziamento;
- Piano triennale del fabbisogno del personale (PTFP);
- Relazione del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO che la Direzione Generale dell'Assessorato regionale Igiene e Sanita, in sede di controllo ex art. 29-bis della L.R. n. 10/2006, ha richiesto di procedere alla riformulazione del bilancio previsionale 2019-2021, secondo le indicazioni contenute nella nota prot. 27676 del 26/11/2018;

CONSIDERATO, altresì, che la predetta Direzione ha comunicato, con nota prot. n. 29022 del 10/12/2018, le risorse per investimenti, ipotizzate per il prossimo triennio in misura pari a € 7.754.686;

VISTA, inoltre, la nota della predetta Direzione con la quale si comunicano alle Aziende Sanitarie regionali ulteriori indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2019, si trasmette alle stesse il resoconto di AREUS con i rimborsi dovuti da ciascuna Azienda ai fini della corretta contabilizzazione dei rapporti tra AREUS e le altre Aziende del SSR e si chiede di trasmettere la documentazione approvata entro il 13 dicembre per consentire alla Giunta Regionale di approvare, e rendere efficaci, i piani triennali del fabbisogno del personale (nota prot. 29121 del 11/12/2018);

RITENUTO di procedere alla riformulazione richiesta e di riapprovare il bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019-2021 corredato dai documenti citati;

VISTI il D.M. del 15/6/2012, di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica: CE-Conto Economico e SP-Stato patrimoniale e il successivo D.M. del 20/3/2013 di modifica degli schemi di SP, CE e Nota integrativa;

VISTE:

- la L.R. n. 10 del 28/7/2006 – *Tutela della salute e riordino del servizio sanitario della Sardegna. Abrogazione della legge regionale n. 5 del 26 gennaio 1995- e ss.mm.ii.*;
- la L.R. n. 17 del 27/7/2016 che ha modificato la L.R. 10/2006 e completato il riallineamento del quadro normativo regionale in materia di programmazione, contabilità e bilancio;

DATO ATTO

- che con DGR n. 34/23 del 7/7/2015, in attuazione del Titolo II del decreto legislativo e dei decreti Ministeriali sopra richiamati, sono stati approvati i nuovi documenti



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

economico-finanziari con l'indicazione dei relativi termini, di programmazione e rendicontazione coerenti con la normativa nazionale;

- con DGR n. 58/16 del 27/12/2017 sono state dettate le nuove Direttive per la programmazione economico-patrimoniale per le Aziende Sanitarie (valide solo per il prossimo triennio 2019-2020 - nota RAS prot 18164 del 23/7/2018), aggiornate alle recenti disposizioni regionali, e confermati i modelli e i documenti, previsti dalla DGR n. 34/23 del 7/7/2015, per la redazione del Bilancio preventivo economico annuale;
- con DGR n. 46/14 del 18/9/2018 sono state dettate le indicazioni operative per la predisposizione, in sede di adozione del bilancio preventivo economico annuale, dei piani triennali dei fabbisogni del personale (PTFP) secondo lo schema unito alla stessa che sostituisce il corrispondente schema di cui all'allegato A della DGR n. 34/23 del 7/7/2015;

VISTA la DGR n.55/10 del 13/12/2017, contenente le direttive e le linee di indirizzo per l'avvio di AREUS, con una fase di start up e una di entrata a regime e formalizzazione dell'assetto gestionale e organizzativo dell'Azienda, previa emanazione delle linee di indirizzo da parte della Giunta Regionale per la predisposizione dell'atto aziendale (art. 9 LR 10/2006);

VISTE le delibere AREUS n. 19 del 15/5/2018 e n. 76 del 31/10/2018, relative alla proposta iniziale e successivo aggiornamento del modello funzionale e programma operativo dell'Azienda, su indirizzo della DGR n. 47/21 del 25/9/2018, contenente indicazioni e soluzioni organizzative di cui si è tenuto conto nella programmazione economica del triennio in oggetto;

DATO ATTO che l'Azienda è in attesa delle linee di indirizzo regionali per la predisposizione dell'atto aziendale, il quale consentirà ad AREUS di definire il modello e l'assetto organizzativo definitivo;

CONSIDERATO che la Regione Sardegna ha fornito, con nota prot. n. 24878 del 22/10/2018, le seguenti indicazioni per la compilazione del bilancio di previsione 2019:

- assegnazione provvisoria del Fondo Sanitario Regionale - FSR per il 2019, pari ad € 63.279.520,49;
- assegnazione finanziamento per la gestione ed il funzionamento del servizio di emergenza sanitaria 118 anche con elisoccorso, pari ad € 7.910.000,00;

RICHIAMATE altresì le DGR n. 24/11 del 14/5/2018 e n. 36/20 del 17/7/2018, relative all'assegnazione provvisoria dei fondi, FSR e finanziamenti vincolati, per l'anno 2018, con le quali si stabilisce inoltre che eventuali ulteriori finanziamenti verranno individuati in sede di approvazione del programma operativo da parte della Giunta Regionale, sulla base dei rapporti che andranno via via a definirsi con le restanti Aziende del servizio sanitario regionale e che, in sede di riparto definitivo, la Regione provvederà ad effettuare i conguagli necessari a consuntivo, sia con l'ATS che con le altre aziende ospedaliere regionali;

VISTO il piano degli investimenti, comprendente il programma triennale dei lavori pubblici, il programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e i relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali, con il quale sono definiti gli investimenti da effettuare nel triennio 2019-2021 e le relative modalità di finanziamento, redatto secondo il regolamento



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

approvato con il D.M. n. 14 del 16/1/2018 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, e aggiornato alle risorse comunicate dalla Direzione regionale dell'Assessorato con la predetta nota n. 29022 del 10/12/2018;

VISTO il piano triennale del fabbisogno del personale (PTFP), previsto dalla DGR n. 46/14 del 18/9/2018, per il periodo 2019-2021;

DATO ATTO che il prospetto per la ripartizione dei pagamenti per missioni e programmi – COFOG non può essere attualmente predisposto in assenza di adeguamento del sistema amministrativo contabile regionale SISAR (Nota DG San. N. 14469 del 11/06/2018);

DATO ATTO che la programmazione economica approvata con il presente atto è conforme alle norme di contabilità e coerente con gli indirizzi della programmazione e direttive regionali, e con il perseguimento degli obiettivi sanitari e sociosanitari assegnati;

ACQUISITO per le vie brevi, considerato il termine di cui alla Nota RAS n. 29121 del 11/12/2018, il parere favorevole del Collegio Sindacale in merito ai documenti oggetto della presente deliberazione, dando atto che il medesimo Organo predisporrà la Relazione sugli stessi nella prima seduta programmata;

RITENUTO per quanto sopra, di riapprovare il bilancio preventivo economico annuale 2019 e pluriennale 2019-2021 e di inviarlo contestualmente all'Assessorato regionale competente in materia di sanità ai sensi dell'art. 27, 2. C., della L.R. n. 10 /2006 e ss.mm.ii.;

DATO ATTO che, con la firma del presente provvedimento, il proponente ne attesta la completezza, la regolarità tecnica e la legittimità;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per le proprie specifiche competenze ai sensi del D.Lgs. 502/1992;

Per le motivazioni sopra riportate

DELIBERA

- a) di prendere atto delle note della Direzione generale dell'Assessorato regionale Igiene e Sanità prot. 27676 del 26/11/2018, prot. 29022 del 10/12/2018 e prot. 29121 del 11/12/2018 e di riapprovare il Bilancio Preventivo Economico (BPE) Annuale e Pluriennale, 2019-2021, corredato dei seguenti allegati:
- Bilancio Preventivo Economico annuale e pluriennale, redatto secondo lo schema di Conto Economico Preventivo previsto nell'allegato A alla DGR n. 34/23 del 7/7/2015;
 - Modello Ministeriale CE preventivo;
 - Nota Illustrativa al bilancio preventivo economico annuale;
 - Relazione del Direttore Generale;
 - Piano dei Flussi di Cassa Prospettici;
 - Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP);
 - Piano degli Investimenti da effettuarsi nel triennio 2019-2021;



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

b) di dare atto che:

- la Relazione del Collegio Sindacale verrà inviata all'Assessorato a seguito della sua formale redazione;
- il prospetto per la ripartizione dei pagamenti per missioni e programmi - COFOG non può al momento essere predisposto in assenza di adeguamento del sistema amministrativo contabile regionale SISAR (Nota DG San. N. 14469 del 11/06/2018);

c) di trasmettere la presente, ai sensi dell'art. 27, 2 c., della L.R. n. 10/2006 e ss.mm.ii. alla Regione Autonoma della Sardegna, Direzione Generale dell'Assessorato regionale della Sanità, Servizio Programmazione Sanitaria, Economico finanziaria e Controllo di Gestione;

d) di disporre la pubblicazione del presente atto presso l'Albo Pretorio *on-line* aziendale, ai fini della sua esecutività ed efficacia.

Il Direttore Amministrativo

(Dr. Angelo Maria Serusi)

SERUSI ANGELO
MARIA

Firmato digitalmente da
SERUSI ANGELO MARIA
Data: 2018.12.13
12:44:27 +01'00'

Il Direttore Sanitario

(Dr. Piero Delogu)

DELOGU
PIERO

Firmato digitalmente
da DELOGU PIERO
Data: 2018.12.13
12:44:57 +01'00'

Il Direttore Generale

(Dr. Giorgio Lenzotti)

LENZOTTI
GIORGIO

Firmato digitalmente da
LENZOTTI GIORGIO
Data: 2018.12.13 12:45:26
+01'00'

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'AREUS dal 13/12/2018 al 28/12/2018

Il Responsabile delle Funzioni degli Affari Generali Dott. Francesco Mario Bomboi

Il delegato Dott.ssa Marianna Sanna

SANNA MARIANNA

Firmato digitalmente da SANNA MARIANNA
Data: 2018.12.13 16:18:49 +01'00'

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE

				ANNUALE				PLURIENNALE	
				2019	2018	VARIAZIONE 19/18		2020	2021
						IMPORTO	%		
codice CE	A	A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
AA0010	A1	1) Contributi in c/esercizio		71.190.000	74.016.000	- 2.826.000	-4%	71.190.000	71.190.000
AA0020	A1a	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		62.368.000	62.686.000	- 318.000	-1%	62.368.000	62.368.000
AA0050	A1b	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -		8.822.000	11.330.000	- 2.508.000	-22%	8.822.000	8.822.000
AA0070	A1b1	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		7.910.000	10.410.000	- 2.500.000	-24%	7.910.000	7.910.000
AA0080	A1b2	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -		912.000	920.000	- 8.000	-1%	912.000	912.000
AA0090	A1b3	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA -		-	-	-		-	-
AA0100	A1b4	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -		-	-	-		-	-
AA0110	A1b5	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -		-	-	-		-	-
AA0140	A1b6	6) Contributi da altri soggetti pubblici -		-	-	-		-	-
AA0180	A1c	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca -		-	-	-		-	-
AA0190	A1c1	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -		-	-	-		-	-
AA0200	A1c2	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -		-	-	-		-	-
AA0210	A1c3	3) da Regione e altri soggetti pubblici -		-	-	-		-	-
AA0220	A1c4	4) da privati -		-	-	-		-	-
AA0230	A1d	d) Contributi in c/esercizio - da privati -		-	-	-		-	-
AA0240	A2	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -		-	- 312.000	312.000	-100%	-	-
AA0270	A3	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -		3.146.000	-	3.146.000		-	-
AA0320	A4	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -		-	-	-		-	-
AA0340+AA0450	A4a	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -		-	-	-		-	-
AA0670	A4b	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -		-	-	-		-	-
AA0440+AA0610+AA0660	A4c	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -		-	-	-		-	-
AA0750	A5	5) Concorsi, recuperi e rimborsi -		-	1.140.000	- 1.140.000	-100%	-	-
AA0940	A6	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -		-	-	-		-	-
AA0980	A7	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -		714.000	364.000	350.000	96%	1.154.000	1.403.000
AA1050	A8	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -		-	-	-		-	-
AA1060	A9	9) Altri ricavi e proventi -		-	-	-		-	-
AZ9999		TOTALE A)		75.050.000	75.208.000	- 158.000	0%	72.344.000	72.593.000
B		B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
BA0010	B1	1) Acquisti di beni - - -		711.000	318.000	393.000	124%	675.000	675.000
BA0020	B1a	a) Acquisti di beni sanitari - -		404.000	182.000	222.000	122%	404.000	404.000
BA0310	B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -		307.000	136.000	171.000	126%	271.000	271.000

BA0400	B2	2) Acquisti di servizi sanitari - - -	46.894.000	61.587.000	- 14.693.000	-24%	41.984.000	41.859.000
BA0410	B2a	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	5.302.000	-	5.302.000		10.603.000	10.603.000
BA0490	B2b	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	-	-	-		-	-
BA0530	B2c	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	-	-	-		-	-
BA0640	B2d	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	-	-	-		-	-
BA0700	B2e	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	-	-	-		-	-
BA0750	B2f	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	-	-	-		-	-
BA0800	B2g	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	-	-	-		-	-
BA0900	B2h	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	-	-	-		-	-
BA0960	B2i	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	-	-	-		-	-
BA1030	B2j	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	-	-	-		-	-
BA1090	B2k	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	30.825.000	10.331.000	20.494.000	198%	28.825.000	28.844.000
BA1140	B2l	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	-	-	-		-	-
BA1200	B2m	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -	-	-	-		-	-
BA1280	B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	10.652.000	50.982.000	40.330.000	-79%	2.540.000	2.396.000
BA1350	B2o	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	115.000	274.000	159.000	-58%	16.000	16.000
BA1490	B2p	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -	-	-	-		-	-
BA1550	B2q	q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	-	-	-		-	-
BA1560	B3	3) Acquisti di servizi non sanitari - - -	5.200.000	1.909.000	3.291.000	172%	2.738.000	2.637.000
BA1570	B3a	a) Servizi non sanitari - -	1.944.000	921.000	1.023.000	111%	1.817.000	1.817.000
BA1750	B3b	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	112.000	573.000	461.000	-80%	74.000	74.000
BA1880	B3c	c) Formazione - -	3.144.000	415.000	2.729.000	658%	847.000	746.000
	B4	4) Manutenzione e riparazione - -	1.274.000	303.000	971.000	320%	1.029.000	1.222.000
	B5	5) Godimento di beni di terzi - -	1.983.000	750.000	1.233.000	164%	1.703.000	1.699.000
	B6	6) Costi del personale - - - -	15.736.000	3.074.000	12.662.000	412%	19.718.000	19.718.000
BA2110	B6a	a) Personale dirigente medico - -	2.489.000	631.000	1.858.000	294%	2.629.000	2.629.000
BA2150	B6b	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	244.000	-	244.000		244.000	244.000
BA2190	B6c	c) Personale comparto ruolo sanitario - -	5.646.000	750.000	4.896.000	653%	8.586.000	8.586.000
BA2240+BA2330+BA2420	B6d	d) Personale dirigente altri ruoli - -	733.000	86.000	647.000	752%	780.000	780.000
BA2280+BA2370+BA2460	B6e	e) Personale comparto altri ruoli - -	6.624.000	1.607.000	5.017.000	312%	7.479.000	7.479.000
BA2500	B7	7) Oneri diversi di gestione - -	826.000	635.000	191.000	30%	871.000	846.000
	B8	8) Ammortamenti - - - -	714.000	378.000	336.000	89%	1.154.000	1.403.000
BA2570	B8a	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	313.000	56.000	257.000	459%	356.000	356.000
BA2590	B8b	b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	11.000	11.000	-	0%	21.000	21.000
BA2620	B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	390.000	311.000	79.000	25%	777.000	1.026.000
BA2630	B9	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -	-	-	-		-	-
	B10	10) Variazione delle rimanenze - - - -	-	-	-		-	-

BA2670	B10a	a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	-	-	-	-	-	-
BA2680	B10b	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	-	-	-	-	-	-
	B11	11) Accantonamenti - - - -	256.000	3.156.000	- 2.900.000	-92%	390.000	455.000
BA2700	B11a	a) Accantonamenti per rischi - -	30.000	10.000	20.000	200%	30.000	30.000
BA2760	B11b	b) Accantonamenti per premio operosità - -	-	-	-	-	-	-
BA2770	B11c	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	-	3.146.000	- 3.146.000	-100%	-	-
BA2820	B11d	d) Altri accantonamenti	226.000	-	226.000	-	360.000	425.000
		TOTALE B)	73.594.000	72.110.000	1.484.000	2%	70.262.000	70.514.000
		DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.456.000	3.098.000	- 1.642.000	-53%	2.082.000	2.079.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
CA0010+C A0050	C1	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
CA0110+C A0150	C2	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-
		TOTALE C)	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
DA0010	D1	1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-
DA0020	D2	2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-
		TOTALE D)	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								
	E1	1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0020	E1a	a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-
EA0030	E1b	b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
	E2	2) Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
EA0270	E2a	a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-
EA0280	E2b	b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
		TOTALE E)	-	-	-	-	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.456.000	3.098.000	- 1.642.000	-53%	2.082.000	2.079.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
	Y1	1) IRAP	1.456.000	311.000	1.145.000	368%	2.082.000	2.079.000
YA0020	Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	1.065.000	216.000	849.000	393%	1.331.000	1.330.000
YA0030	Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	391.000	95.000	296.000	312%	751.000	749.000
YA0040	Y1c	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	-	-
YA0050	Y1d	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-
YA0060	Y2	2) IRES	-	-	-	-	-	-
YA0090	Y3	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-
		TOTALE Y)	1.456.000	311.000	1.145.000	368%	2.082.000	2.079.000
ZZ9999		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	2.787.000	- 2.787.000	-100%	-	-

LENZOTTI GIORGIO  Firmato digitalmente da LENZOTTI GIORGIO
Data: 2018.12.13 12:49:05 +01'00'

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	71.190
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	62.368
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	62.368
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)	8.822
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	8.822
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	7.910
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	912
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	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
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) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.146
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.146
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	-
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-
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	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
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	-
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	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
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	-
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	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-
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)	-
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)	-
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	-
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
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	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento 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	-
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	714
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	714
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
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	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	75.050
	B) Costi della produzione	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	711
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	404
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	86
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	85
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
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	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	301
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	296
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	17
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	307
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	12
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	199
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	40
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	4
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	51
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	52.094
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	46.894
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	5.302
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	5.302
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)	5.302
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) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
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) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
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	-
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) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
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) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
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) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
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	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0 ENTE SSN 0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
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) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
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 (intra-regionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-
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 (intra-regionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-
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) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	30.825
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-
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	30.825
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-
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	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-
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	-
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)	-
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	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0 ENTE SSN 0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
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) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	10.652
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	10.652
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	115
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	99
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	99
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
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	-
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
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	-
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	5.200
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	1.944
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	214
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	207
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	16
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	29
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	102
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	48
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	231
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	133
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	15
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	259
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	151

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="0200"/> ENTE SSN <input type="text" value="0918"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2019"/>
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	108
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	690
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	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	690
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	112
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	100
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	100
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
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	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.144
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.144
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.274
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	43
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	66
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	220
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	945
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.983
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	658
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	650
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	240
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	410
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	675
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	675
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	15.736
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	8.379
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.733
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.489
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.489
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	244

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0 ENTE SSN 0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	244
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	5.646
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	5.646
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	148
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	148
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	148
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	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.577
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	186
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	186
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	5.391
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	5.391
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.632
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	399
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	399
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	1.233
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.149
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	84
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	826
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	819
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	671
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	148
BA2560	Totale Ammortamenti	714
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	313
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	401
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	11
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	11
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	390
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
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	256
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	30
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	30
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
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	226
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	36
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	14
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	176
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	73.594
	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	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
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)	-
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 2 0 0
ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 9
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	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	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	0 2 0 0	ENTE SSN	0 9 1 8

PERIODO DI RILEVAZIONE			
ANNO	2 0 1 9		
TRIMESTRE	1 <input type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>	3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
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)	1.456
	Imposte e tasse	-
YA0010	Y.1) IRAP	1.456
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	1.065
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	391
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	-
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	-
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.456
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

LENZOTTI
GIORGIO

Firmato digitalmente da
 LENZOTTI GIORGIO
 Data: 2018.12.13 12:49:48 +01'00'



AREUS
Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Nota illustrativa BPE2019-2021

NOTA ILLUSTRATIVA

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019

Sommario

Premessa	3
Ipotesi di implementazione e sviluppo temporale dei servizi di AREUS.....	5
Valore della produzione	6
Ricavi da contributi in c/esercizio	6
Altri ricavi.....	7
Costi della produzione.....	9
Costi per aree di attività rilevanti	10
Nota generale sui costi	15
Acquisti di beni.....	15
Acquisti di servizi sanitari	16
Acquisti di servizi non sanitari	17
Manutenzioni e riparazioni.....	18
Godimento beni di terzi.....	18
Costi del personale	19
Oneri diversi di gestione.....	20
Ammortamenti	20
Accantonamenti.....	21
Proventi, rettifiche e oneri finanziari e straordinari.....	23
Risultato dell'esercizio - prima delle imposte	23
Dinamica pluriennale	23
Gestione Fiscale	24
IRAP	24
Risultato dell'esercizio	25
Dinamica pluriennale	25

Premessa

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica di AREUS.

E' redatto in coerenza con la programmazione sanitaria ed economico-finanziaria della regione ed è corredato da una **Nota illustrativa**, che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione dello stesso (art. 25, 3 c., D.Lgs. 118/2011).

Il Bilancio Economico Preventivo per gli anni 2019-2021 è stato redatto secondo gli schemi ed in conformità alle disposizioni del Decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011; delle norme civilistiche di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile; dei principi contabili emanati da OIC; delle leggi e delibere regionali.

In particolare la DGR n. 34/23 del 07/07/2015, reca gli indirizzi in merito all'applicazione alle Aziende sanitarie del Titolo II del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 e del Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013, e regola l'adeguamento delle direttive regionali di programmazione e rendicontazione (di cui alla DGR n. 50/19 del 2007) agli articoli 25 e 32 del richiamato D. Lgs. 118/2011, attraverso l'adozione del nuovo impianto documentale e dei nuovi schemi di redazione coerenti con la normativa nazionale.

L'Azienda è di recente istituzione ed ha approvato la proposta di **modello funzionale** ed il primo **programma operativo** con delibera n. 19 del 15/05/2018 e, successivamente, con delibera n. 76 del 31/10/2018, ha aggiornato i medesimi documenti contemplando una più specifica proposta organizzativa di gestione delle postazioni 118 di soccorso avanzato, che veda AREUS unico gestore diretto di tutto il personale (medici, infermieri e autisti), mezzi e strutture che, a tal fine, dovranno transitare presso la medesima Azienda.

La Regione ha verificato la conformità della proposta, contenuta nella prima delibera, e ha disposto di procedere all'aggiornamento del programma operativo, sulla base delle indicazioni integrative e delle soluzioni organizzative riportate nella delibera **G.R. n. 47/21 del 25/9/2018**, stabilendo che gli assetti organizzativi di AREUS, ivi compresi gli organismi, fossero definiti dall'Atto aziendale che l'Azienda dovrà approvare in coerenza con gli indirizzi che la Giunta regionale approverà con successivo provvedimento.

I valori previsionali 2018 sono stati assunti come base per l'effettuazione dei calcoli del bilancio preventivo 2019, i quali potrebbero richiedere un aggiornamento successivamente all'approvazione dell'atto aziendale e alla definizione di competenze e personale assegnati dalla Regione all'Azienda.

Infatti, in attesa delle linee di indirizzo regionali necessarie per la predisposizione dell'atto aziendale, che consentiranno ad AREUS di avere un definitivo assetto istituzionale e organizzativo, l'Azienda ha approvato per il 2018, con delibera n. 52 del 11/09/2018, il Conto Economico Preventivo Annuale e il correlato modello ministeriale CE preventivo

2018 (nota RAS prot. 20696 del 28/8/2018), precedentemente caricato su sistema NSIS, sulla base dell'attribuzione provvisoria delle risorse, disposta con delibere regionali n. 24/11 del 15/5/2018 e n. 36/20 del 17/07/2018.

È peraltro importante specificare, in questa sede, che ATS gestisce direttamente, nel corso del 2018, il 70% dei costi di AREUS. Tale percentuale calerà per la progressiva implementazione dei servizi ed assunzione diretta della gestione da parte dell'Azienda, nel corso del triennio 2019-21. A regime si prevede il mantenimento di una percentuale di circa il 4% dei costi in regime ordinario di rimborso, prevalentemente per medici e infermieri che effettuano il servizio di elisoccorso con prestazioni aggiuntive.

A questo proposito è doveroso rilevare che AREUS, per l'anno in corso, non ha ancora ricevuto da ATS le informazioni economiche a consuntivo 2017 ed a pre-consuntivo 2018 (richieste con nota prot n. 1389 del 19/9/2018), sulla gestione effettuata dalla stessa fino al 31/12/2018, per conto di AREUS in regime provvisorio, nelle more della piena implementazione di servizi tecnico-amministrativi e dei sistemi informativi contabili, con relative procedure.

Pertanto l'Azienda non dispone attualmente di alcune informazioni aggiornate su quote importanti di bilancio.

L'area della Programmazione e Controllo di Gestione ha pertanto dovuto applicare talvolta costi standard (ad es. per la valorizzazione del personale) o una proiezione dei dati a consuntivo dell'anno 2016 e di un pre-consuntivo 2017, fornito a suo tempo da ATS.

Ciò determina, per l'anno 2019, una oggettiva difficoltà nella individuazione di specifiche voci di ricavo e di costo che verranno aggiornate con vari elementi quali:

- dati storici disponibili;
- costo effettivo del personale a regime;
- costi dei servizi sulla base dei contratti attualmente vigenti in ATS;

Ipotesi di implementazione e sviluppo temporale dei servizi di AREUS

Il Bilancio pluriennale di previsione è stato impostato in relazione agli assunti del modello funzionale e programma operativo di AREUS, di cui alla Delibera n. 76 del 31/10/2018 di aggiornamento degli stessi documenti.

In particolare è stata prevista la seguente scansione temporale dell'assunzione diretta ed implementazione, da parte di AREUS, della gestione di:

- Centrali operative 118 – mobilità/trasferimento personale gennaio 2019; Attività di manutenzione straordinaria della sede di Cagliari ipotizzabile per II semestre 2019; investimenti tecnologici per aggiornamento sistemi tecnologici delle 2 centrali operative - II semestre 2019;
- Sistema territoriale delle postazioni avanzate del 118 - personale e mezzi - presa in carico gestionale (con trasferimento risorse umane) da gennaio 2019 per gli autisti e da luglio 2019 per medici MET e infermieri. Per tali figure i costi del primo semestre sono a rimborso di ATS;
- Aggiornamento tecnologico e implementazione dorsale e rete radio dell'emergenza urgenza regionale - gara 2019/20, con investimenti e collaudo reti dal 2020;
- Gestione Associazioni e Cooperative III settore convenzionate con il 118 - gennaio 2019;
- Implementazione del CET - Centro Emergenza Territoriale di Ghilarza – con ipotesi avvio da luglio 2019, previo accordo con ATS;
- Introduzione del servizio regionale del NUE 112 – investimenti infrastrutturali e tecnologici nel 2019, previo accordo RAS/Ministero Interno; ipotesi di assunzione delle risorse umane da luglio 2019;
- Implementazione della Logistica Sanitaria – avvio in gestione sperimentale di una centrale operativa composta da due postazioni, per un'area geografica circoscritta da stabilire – investimenti infrastrutturali e tecnologici nel 2019/20; ipotesi assunzione risorse umane da stabilire nelle entità e nei tempi;
- Direzione, tecnostruttura e staff – implementazione organici a seguito di mobilità ed eventuali procedure selettive, a partire da dicembre 2018.

Valore della produzione

Il valore della produzione previsto per il 2019 ammonta a € 75.050.000 ed è di seguito rappresentato.

Ricavi da contributi in c/esercizio

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
A1	Contributi in c/esercizio	74.016.000	71.190.000	-2.826.000	-4%
A1a	Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	62.686.000	62.368.000	-318.000	1%
A1b1	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	10.410.000	7.910.000	-2.500.000	-24%
A1b2	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	920.000	912.000	-8.000	-1%

descrizione dei valori 2019

A1a - Contributi in c/esercizio da Regione per quota F.S.R.: le assegnazioni provvisorie 2019 ammontano a € 63.279.520,49, di cui € 62.367.656,00 nella voce A1a del bilancio preventivo e € 911.864,49 nella voce A1b2 (nota prot.24878 del 22/10/2018 Direzione Generale Servizio Programmazione Sanitaria Regione Sardegna).

A1b1 - Contributi in c/esercizio da Regione – extrafondo vincolati: Finanziamento per la gestione ed il funzionamento del servizio di emergenza sanitaria 118 anche con elisoccorso: € 7.910.000,00 (nota prot.24878 del 22/10/2018 Direzione Generale Servizio Programmazione Sanitaria Regione Sardegna)¹.

A1b2 – € 911.864,49 ex nota prot.24878 del 22/10/2018 Direzione Generale Servizio Programmazione Sanitaria Regione Sardegna.

¹ La DGR n. 67/9 del 16/12/2016 che definisce le modalità operative per la gestione da parte di AREUS del servizio di elisoccorso – Helicopter Emergency Medical Service (HEMS) ed eliambulanza (HAA) regionale con tre basi aeroportuali, assegna le risorse finanziarie quantificate in € 7.910.000 per ciascuno degli anni 2017-2022 e la restante somma di € 3.150.000 per ciascuno degli anni 2017-2024.

Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA – finanziamento pari a complessivi euro 1.000.000, erogato alla ASL 6 nel 2015 ed all'ATS nell'annualità 2017 e destinato al funzionamento di AREUS - DGR 36/20 del 17.07.2018 – considerando che nel 2017 sono stati spesi euro 80.000. I residui stimati in attesa di rendicontazione finale ATS, per euro 645.595, sono stati oggetto di accantonamento al 31/12/2018.

Altri ricavi

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
A2	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -	-312.000	0	312.000	-
A3	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -	0	3.146.000	3.146.000	-
A5	5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	1.140.000	0	-1.140.000	-100%
A7	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	364.000	714.000	350.000	96%
Totale		1.192.000	3.860.000	2.668.000	224%

descrizione dei valori 2019

A2 – Non è presente nel 2019 una Rettifica di contributi c/esercizio F.S.R. per destinazione ad investimenti. Il Piano degli investimenti identifica gli interventi ipotizzati sulla base della Nota RAS Prot. N. 29022 del 10/12/2018 - Bilancio di previsione 2019-2021 - Risorse per investimenti.

N.B. i lavori sulle elisuperfici e le piazzole dell'elisoccorso, sia ospedaliere che comunali, in esecuzione tra il 2018 ed il 2019, fanno invece capo ad appositi fondi regionali vincolati in conto investimenti².

A3 – Utilizzo quote accantonate nel 2018 per:

- € 2.500.000,00 relativi al finanziamento del programma di riqualificazione e certificazione di competenze del sistema dell'Emergenza-Urgenza della Regione Sardegna, finanziato nell'ambito dell'azione 11.3.3 del POR FSE 2014-2020 (G.R. n. 36/20 del 17/7/2018);

² Nota RAS n. 17004 del 11/7/2018



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Nota illustrativa BPE2019-2021

- € 646.000,00 relativi agli accantonamenti dei fondi per l'avvio di AREUS, di cui al precedente punto A1b2.

A5 - Contributi in c/esercizio da Regione – extra fondo – vincolati per associazioni 118: La DGR n. 47/21 del 25/09/2018 ha stabilito di trasferire, da ATS ad AREUS, l'intera procedura relativa all'erogazione dei contributi a favore delle Associazioni di volontariato e delle Cooperative ONLUS per l'acquisto di ambulanze e/o altre attrezzature, sulla base dei criteri e dell'istruttoria regionale (L.R. 23/2014 art.4). Al momento non sono state comunicate risorse a tal fine destinate dalla regione Sardegna.

A7 - Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio in relazione al processo c.d. di "sterilizzazione degli ammortamenti". Tale quota è correlata alla programmazione degli investimenti effettuata da AREUS, con ammortamento a partire dall'anno di collaudo dei cespiti. Il dettaglio degli ammortamenti verrà di seguito illustrato nell'apposito paragrafo sui costi di esercizio.

Costi della produzione

Il totale 2019 dei costi della produzione (per attività caratteristica) ammonta ad € 73.594.000, mentre i costi complessivi ammontano ad € 75.050.000.

Per l'elaborazione del bilancio preventivo 2019 sono stati, come anticipato in premessa, considerati tutti i costi storicizzati di ATS disponibili mentre, soprattutto per l'implementazione di nuovi servizi precedentemente non esistenti, sono stati utilizzati costi medi (personale), costi da contratto/convenzione (Airgreen, affitto elibasi, Soccorso Alpino), i costi effettivi 2018 della formazione dell'elisoccorso o dei riferimenti, come nel caso del NUE 112, a parametri di mercato.

Di seguito e prima del dettaglio dei costi di esercizio per natura, viene riportata una riclassificazione dei medesimi per area/centro di spesa:

Area/Centro di spesa	2019	2020	2021
AREUS costi comuni	226.352	369.988	435.260
Direzione Aziendale	4.875.168	4.785.987	4.785.987
S.Terr. e C. Op. 118	52.000.622	49.541.534	49.504.490
S.Terr. e C. Op. 118 - CET Ghilarza	206.250	412.501	412.501
Elisoccorso HEMS	12.517.753	12.543.846	12.603.730
Elisuperfici	134.060	176.560	176.560
Formazione	3.204.365	690.025	690.025
Formazione Elisoccorso	-	584.022	326.633
Logistica Sanitaria	35.075	70.150	70.150
NUE 112	1.427.841	2.611.682	2.611.682
Dorsale e ponti radio	391.244	527.421	945.042
Accantonamenti	30.000	30.000	30.000
Totale complessivo	75.048.730	72.343.715	72.592.060

Costi per aree di attività rilevanti

Le tabelle e le informazioni che seguono vogliono fornire un elemento di dettaglio sulle voci di costo più significative inerenti il *core-business* aziendale e le attività di supporto.

Direzione Aziendale

La Direzione include al proprio interno la tecnostruttura e lo staff aziendale. Il relativo organico è stato commisurato (sulla base di costi standard) all'esigenza di implementare servizi e processi minimi ed essenziali di funzionamento dell'Azienda.

COD BPE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021
B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	35.500	15.000	15.000
B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	-	-	-
B2o	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	16.000	16.000	16.000
B3a	a) Servizi non sanitari - -	429.463	424.625	424.625
B3b	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	111.120	73.120	73.120
B4	4) Manutenzione e riparazione - -	-	7.320	7.320
B5	5) Godimento di beni di terzi - -	72.328	62.008	62.008
B6a	a) Personale dirigente medico - -	670.471	670.471	670.471
B6b	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	243.808	243.808	243.808
B6c	c) Personale comparto ruolo sanitario - -	261.156	261.156	261.156
B6d	d) Personale dirigente altri ruoli - -	686.504	686.504	686.504
B6e	e) Personale comparto altri ruoli - -	1.244.357	1.244.357	1.244.357
B7	7) Oneri diversi di gestione - -	768.170	768.196	768.196
B8a	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	28.279	28.279	28.279
B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	63.729	40.860	40.860
Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	204.995	204.995	204.995
Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	39.289	39.289	39.289
		4.875.168	4.785.987	4.785.987

Costo dell'attività di emergenza urgenza del servizio territoriale 118 e delle Centrali operative

AREUS gestirà progressivamente nel 2019 l'intero apparato e sistema dell'emergenza urgenza territoriale regionale il quale è stato, nel 2018, prevalentemente gestito per conto e su indirizzo di AREUS, da parte di ATS. L'attività maggiormente qualificante della gestione AREUS verterà sulla nuova infrastrutturazione della rete radio e informativa, sull'implementazione di nuovo organico per le centrali operative, sul leasing di nuovi e moderni mezzi di soccorso e sulla gestione centralizzata di tutto il sistema 118, sia delle postazioni avanzate (gestione diretta prevista da luglio 2019) che di quelle di base (in convenzione con il III settore).

COD BPE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021
B1a	a) Acquisti di beni sanitari - -	313.662	313.662	313.662
B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	246.790	246.790	246.790
B2a	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	5.301.558	10.603.115	10.603.115
B2k	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	21.908.261	19.854.428	19.817.385
B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	8.478.000	-	-
B2o	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	98.830	-	-
B3a	a) Servizi non sanitari - -	905.730	691.862	691.862
B3b	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-
B4	4) Manutenzione e riparazione - -	846.742	583.771	583.771
B5	5) Godimento di beni di terzi - -	1.099.141	1.005.173	1.005.173
B6a	a) Personale dirigente medico - -	1.678.522	1.678.522	1.678.522
B6c	c) Personale comparto ruolo sanitario - -	5.331.887	8.218.196	8.218.196
B6e	e) Personale comparto altri ruoli - -	4.525.402	4.525.402	4.525.402
B7	7) Oneri diversi di gestione - -	4.147	4.147	4.147
B8b	b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	10.541	21.082	21.082
B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	133.132	133.298	133.298
Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	766.169	957.866	957.866
Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	352.110	704.219	704.219
		52.000.622	49.541.534	49.504.490

Elisoccorso HEMS

Servizio implementato da luglio 2018 su due basi aeroportuali civili, Cagliari-Elmas e Olbia-Costa Smeralda e sulla base militare di Alghero-Fertilia, sulla base delle indicazioni di cui alla DGR n. 67/9 del 16/12/2016, la quale ha definito le modalità operative per la gestione da parte di AREUS del servizio di elisoccorso – Helicopter Emergency Medical Service (HEMS) ed eliambulanza (HAA) regionale. La valorizzazione del contratto con Airgreen, tiene conto di una parte variabile (commisurata alle ore di volo) stimata per il triennio 2019-2021 rispettivamente su 1211, 1247 e 1285 ore volo, sulla base della proiezione dell'attività effettiva di luglio-settembre 2018, commisurata all'andamento dell'attività mensile storica del precedente servizio affidato ai Vigili del Fuoco, per il quale lo stesso periodo costituiva circa il 42% del volato medio annuale.

COD BPE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021
B1a	a) Acquisti di beni sanitari - -	90.403	90.403	90.403
B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	15.000	-	-
B2k	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	8.916.260	8.970.152	9.027.038
B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	2.174.346	2.177.297	2.180.295
B3a	a) Servizi non sanitari - -	526.000	526.000	526.000
B5	5) Godimento di beni di terzi - -	628.416	628.416	628.416
B7	7) Oneri diversi di gestione - -	16.000	-	-
B8a	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	151.078	151.078	151.078
B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	250	500	500
		12.517.753	12.543.846	12.603.730

NUE 112

Ipotesi di implementazione: Servizio da impiantare nel 2019 in termini infrastrutturali; personale da assumere per dicembre 2019, per attività formative prodromiche all'attivazione del servizio nel 2020; servizi software e di traduzione simultanea dal 2020.

COD BPE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021
B3a	a) Servizi non sanitari - -	82.289	164.578	164.578
B4	4) Manutenzione e riparazione - -	244.000	244.000	244.000
B6d	d) Personale dirigente altri ruoli - -	46.652	93.303	93.303
B6e	e) Personale comparto altri ruoli - -	854.734	1.709.467	1.709.467
B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	140.300	280.600	280.600
Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	59.867	119.733	119.733
		1.427.841	2.611.682	2.611.682

Formazione per il sistema di emergenza-urgenza regionale

L'attività formativa di AREUS può essere esaminata secondo due componenti: la componente standard per il sistema di emergenza urgenza nel suo complesso (dipendenti AREUS, MET e personale 118, personale elisoccorso, associazioni III settore convenzionate col 118,) che, per il 2019, verterà prevalentemente sull'impiego di specifici fondi POR FSE 2014-2020 di € 2.500.000, relativi al finanziamento del programma di riqualificazione e certificazione di competenze del sistema dell'Emergenza-Urgenza della Regione Sardegna, assegnati nel 2018 ed accantonati per l'utilizzo 2019, cui si aggiunge una componente periodica legata alla formazione specifica degli operatori dell'elisoccorso, che deve essere effettuata circa ogni 2 anni o in relazione al fabbisogno di nuove figure da immettere nel processo. La prima fase di formazione sull'elisoccorso si è svolta nella primavera 2018 ed una seconda tranche è in corso di svolgimento a fine autunno del medesimo anno. Pertanto i "retraining" formativi avverranno nel 2020 e, in parte, nel 2021.

AREA	COD BPE	DESCRIZIONE	2019	2020	2021
Formazione	B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	9.603	9.603	9.603
	B3c	c) Formazione - -	3.143.825	643.825	643.825
	B7	7) Oneri diversi di gestione - -	13.200	13.200	13.200
	B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	16.560	2.221	2.221
	Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	21.175	21.175	21.175
Formazione Elisoccorso	B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	-	362.922	216.084
	B3c	c) Formazione - -	-	203.377	101.688
	B5	5) Godimento di beni di terzi - -	-	8.366	4.183
	Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	-	1.492	746
	Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	7.865	3.932
Totale complessivo			3.204.365	1.274.047	1.016.658

Nota generale sui costi

Nella valutazione dei costi 2019 di AREUS, ed in particolare dei loro incrementi riportati nelle tabelle che seguono, rispetto al 2018, occorre necessariamente considerare non solo la progressiva implementazione di nuovi servizi ma, anche e soprattutto, l'assunzione diretta di gestione e costi da parte di AREUS dei medesimi. Nel 2018 i costi dell'attività AREUS sono stati sostenuti, a fronte di risorse assegnate, da ATS. Pertanto i dati 2018 vengono riportati nella voce di rimborso a tale Azienda (voce **B2n - Rimborsi Assegni e contributi sanitari**). Tale grandezza risulterà essere in progressiva e tendenziale riduzione nel tempo, passando da € 51 milioni nel 2018 a € 10.6 milioni nel 2019, € 2.5 milioni nel 2020 ed € 2.4 milioni nel 2021, segnando la progressiva autonomia gestionale e contabile dell'Azienda.

Acquisti di beni

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B1	1) Acquisti di beni - - - -	318.000	711.000	393.000	124%
B1a	a) Acquisti di beni sanitari - -	182.000	404.000	222.000	122%
B1b	b) Acquisti di beni non sanitari - -	136.000	307.000	171.000	126%

descrizione dei valori 2019

B1a - Acquisti di dispositivi e medicinali per: postazioni avanzate servizio 118 € 313.662; elisoccorso € 90.403.

B1b - Acquisti beni non sanitari per: Servizio 118 € 246.790; Direzione AREUS € 35.500(carburanti, cartoleria ecc.); Altre aree € 24.603.

Acquisti di servizi sanitari

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B2	2) Acquisti di servizi sanitari - - - -	61.587.000	46.894.000	-14.693.000	-24%
B2a	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	0	5.302.000	5.302.000	-
B2k	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	10.331.000	30.825.000	20.494.000	198%
B2n	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	50.982.000	10.652.000	-40.330.000	-79%
B2o	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	274.000	115.000	-159.000	-58%

descrizione dei valori 2019

B2a - Acquisti di servizi sanitari per medici MET (di emergenza territoriale) e dipendenti assegnati alle postazioni avanzate del 118. Il conteggio avviene full time equivalent, cioè con 6 unità a postazione, per un turno H24, per 24 postazioni medicalizzate. In totale sono stati considerati pertanto 144 medici, valorizzati con un costo standard storico. Il valore raddoppia nel 2020 e 21 in quanto questa valorizzazione parte da luglio 2019.

B2k - Acquisti di prestazioni di trasporto sanitario per: Convenzioni Associazioni e Cooperative del 118 – c.d. III settore - € 21.908.261; oneri derivanti dall'applicazione del contratto di elisoccorso HEMS con la società Airgreen € 8.916.260, con ipotesi di 1.211 ore di volo³ in luogo delle 1.100 ore preventivate in sede di gara d'appalto da parte di ATS.

B2n - Rimborsi Assegni e contributi sanitari: contributi ad associazioni ed enti del III settore € 0; Costo personale postazioni avanzate 118 (medici MET e infermieri) € 8.478.000, a rimborso verso ATS per i primi 6 mesi del 2019; Costo personale medico-infermieristico di altre Aziende sanitarie regionali, impiegato nell'attività di elisoccorso € 2.174.346 (costo in regime ordinario di rimborso, commisurato alla valorizzazione di prestazioni aggiuntive e rimborsi chilometrici delle risorse umane impiegate). L'entità dei costi 2018 della voce B2n

³ Il conteggio, come in precedenza anticipato, è stato effettuato a partire dai dati storici mensili del precedente servizio di elisoccorso gestito in convenzione con i vigili del fuoco. Le medie mensili sono state quindi utilizzate per proiettare i dati reali del nuovo servizio per i mesi di luglio, agosto, settembre 2018, su base annua e, successivamente, pluriennale, tenendo conto di un prevedibile incremento dei volumi di attività, specialmente per i trasporti inter-ospedalieri regionali ed extra regionali di eliambulanza a regime.

è legata alla gestione straordinaria di ATS per conto e su indirizzo AREUS del 2018, in progressiva riduzione nel tempo.

B2o - Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie: questa voce ricomprende al proprio interno il costo di consulenze sanitarie storicizzate nei preconsuntivi ATS sul 118, oltre al costo per il servizio aziendale di Sorveglianza sanitaria in convenzione. Nel 2018 tale voce ricomprendeva anche il costo del personale sanitario in comando, valorizzato per 2 mesi (novembre e dicembre 2018).

Acquisti di servizi non sanitari

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B3	3) Acquisti di servizi non sanitari	1.909.000	5.200.000	3.291.000	172%
B3a	a) Servizi non sanitari	921.000	1.944.000	1.023.000	111%
B3b	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	573.000	112.000	-461.000	-80%
B3c	c) Formazione	415.000	3.144.000	2.729.000	658%

descrizione dei valori 2019

B3a - Servizi non sanitari per: servizi generali storicizzati di carattere generale, nei preconsuntivi ATS sul 118 € 905.730 (energia, lavanderia, premi assicurativi, telefonia ecc.); Nuovi servizi sede AREUS € 429.463 (tra cui: energia, gestione termica, pulizie, rifiuti e portierato); nuovi servizi elisoccorso tra cui € 511.000 per convenzione con Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico⁴ – CNSAS.

B3b - Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie per: addetto stampa e portavoce; consulenze direzionali; Convenzione in essere con ATS per la Prevenzione e protezione aziendale. Nel 2018 tale voce ricomprendeva anche il costo del personale non sanitario in comando valorizzato per 2 mesi (novembre e dicembre 2018).

B3c - Formazione: valorizzazione interventi per il sistema emergenza urgenza regionale per € 643.825; utilizzo del citato fondo POR FSE 2014-2020 di € 2.500.000, relativi al finanziamento del programma di riqualificazione e certificazione di competenze del sistema dell'Emergenza-Urgenza della Regione Sardegna.

⁴ Delibera n. 42 del 2/8/2018

Manutenzioni e riparazioni

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B4	4) Manutenzione e riparazione	303.000	1.274.000	971.000	320%

descrizione dei valori 2019

B4 - Manutenzione e riparazione per: interventi storicizzati da preconsuntivo ATS su attrezzature e strutture 118 € 108.614; Manut. software Beta 80 di Cagliari e Sassari € 374.845; Altri interventi software 118 € 143.013; interventi storicizzati ATS su mezzi di trasporto € 220.269; Manut. Software NUE 112 € 244.000; interventi su ponti radio e apparati veicolari Cagliari € 183.122.

Godimento beni di terzi

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B5	5) Godimento di beni di terzi - -	750.000	1.983.000	1.233.000	164%

descrizione dei valori 2019

B5 - Godimento di beni di terzi per: Sistema 118 - noleggio sistema radio emergenza 118 provvisorio nelle more della gara sui ponti radio, € 180.000; noleggi storicizzati 118 ATS € 314.021; leasing nuove ambulanze e automediche 118 € 605.120; affitto sede AREUS € 30.000; noleggi apparecchiature e automobili sede AREUS € 42.328; elisoccorso - affitto Base Cagliari € 305.000; affitto base Olbia Geasar € 323.416 (delibera n. 66 del 9/10/2018), in attesa di interpello su IVA dovuta.

Costi del personale

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B6	6) Costi del personale	3.074.000	15.736.000	12.662.000	412%
B6a	a) Personale dirigente medico	631.000	2.489.000	1.858.000	294%
B6b	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	244.000	244.000	-
B6c	c) Personale comparto ruolo sanitario	750.000	5.646.000	4.896.000	653%
B6d	d) Personale dirigente altri ruoli	86.000	733.000	647.000	752%
B6e	e) Personale comparto altri ruoli	1.607.000	6.624.000	5.017.000	312%

descrizione dei valori 2019

N.B. i costi 2018 hanno valori bassi riferiti all'ipotesi di assunzione diretta dei medesimi negli ultimi mesi dell'anno.

B6a - Personale dirigente medico. Costo di 169 dirigenti medici così suddivisi: 5 di direzione, 3 del CET di Ghilarza (costo da luglio 2019), 17 della Centrale operativa unica del 118, 144 dipendenti/MET delle postazioni avanzate del 118 (costo da luglio 2019).

B6b - Personale dirigente ruolo sanitario non medico: 2 dirigenti sanitari di staff.

B6c - Personale comparto ruolo sanitario. Costo di: 68 infermieri delle centrali operative 118; 3 del CET; 162 delle postazioni avanzate del 118 (6 per 24 postazioni, più 2 india, più 1 postazione equivalente annuale di rafforzamento estivo – costo da luglio 2019); 6 di staff.

B6d - Personale dirigente altri ruoli: 9 dirigenti non sanitari nelle strutture di staff, tecnostruttura e NUE 112.

B6e - Personale comparto altri ruoli: 148 autisti postazioni avanzate 118 (6 unità a postazione avanzata, più 4 coordinatori); 7 tecnici e 19 amministrativi di staff e tecnostruttura; 12 unità delle centrali operative 118 e 64 unità del 112, considerate a partire da dicembre 2019.

Oneri diversi di gestione

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B7	7) Oneri diversi di gestione	635.000	826.000	191.000	30%

descrizione dei valori 2019

B7 - Oneri diversi di gestione: oneri direzionali vari tra cui compensi dei Direttori AREUS, di Collegio Sindacale e OIV, rimborsi spese viaggi e trasferte, abbonamenti e riviste, spese tesoreria, spese postali e TARI € 772.317; oneri vari 118, elisoccorso, formazione e gara per ponti radio € 54.200.

Ammortamenti

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B8	8) Ammortamenti	378.000	714.000	336.000	89%
B8a	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	56.000	313.000	257.000	459%
B8b	b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.000	11.000		-0%
B8c	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	311.000	390.000	79.000	25%

descrizione dei valori 2019

B8a - Ammortamenti immobilizzazioni immateriali. Quote ammortamento lavori su beni di terzi: lavori su sede AREUS € 28.279 (ammortamento in 4 anni - durata residua contratto); lavori Base Militare Alghero € 151.078 (ammortamento integrale annuale - durata residua contratto - con collaudo lavori); lavori elisuperfici e piazzole ospedaliere/comunali € 134.060 (ammortamento 12.5% con prima quota al 50% - aliquota % maggiore tra bene costruito/montato e durata residua contratto) su fondi regionali vincolati di € 6.000.000,00 (nota RAS n. 17004 del 11/7/2018).

B8b - Ammortamenti dei Fabbricati. Quote ammortamento per lavori di ristrutturazione della Centrale Operativa 118 di Cagliari € 10.541 (ammortamento 3% con prima quota al 50%).

B8c - Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali. Quote ammortamento beni della Direzione aziendale € 64.339; beni servizio 118 € 133.132 (quote ATS storicizzate); beni formazione € 16.560; beni elisoccorso € 250; logistica sanitaria € 35.075; NUE 112 € 140.300.

Aliquote di ammortamento utilizzate per la valorizzazione della voce B8c:

impianti (installazioni fisse)	12,5% (primo e ultimo anno 6,25%)
macchinari (amovibili)	12,5% (primo e ultimo anno 6,25%)
impianti e macchinari audiovisivi	20% (primo e ultimo anno 10%)
mobili e arredi	12,5% (primo e ultimo anno 6,25%)
attrezzature sanitarie e scientifiche	20% (primo e ultimo anno 10%)
macchine d'ufficio elettroniche	20% (primo e ultimo anno 10%)
altri beni mobili	20% (primo e ultimo anno 10%)
automezzi	25% (primo e ultimo anno 22,5%)
ambulanze	25% (primo e ultimo anno 22,5%)
altri beni materiali	20% (primo e ultimo anno 10%)

Accantonamenti

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
B11	11) Accantonamenti	3.156.000	256.000	-2.900.000	-92%
B11a	a) Accantonamenti per rischi	10.000	30.000	20.000	200%
B11c	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.146.000	-	-3.146.000	-100%
B11d	d) Altri accantonamenti	-	226.000	226.000	

descrizione dei valori 2019

B11a - Accantonamenti per rischi. Accantonamento a fondo rischi per cause civili e oneri processuali € 30.000.

B11c - Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Nessun accantonamento nell'esercizio. L'importo 2018 fa riferimento al più volte citato fondo POR della formazione, da € 2.500.000 e degli € 646.000 riferiti ai residui stimati, del finanziamento pari a complessivi euro 1.000.000, erogato alla ASL 6 nel 2015 ed all'ATS nell'annualità 2017 e destinato al funzionamento di AREUS (DGR 36/20 del 17.07.2018).



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Nota illustrativa BPE2019-2021

B11d - Altri accantonamenti per rinnovi contrattuali (3,48% su 2015; 1,3% 2019; 1,65% 2020; 1,95% 2021).

Proventi, rettifiche e oneri finanziari e straordinari

Non sono previste specifiche poste finanziarie o straordinarie.

Risultato dell'esercizio - prima delle imposte

Dinamica pluriennale

	2018	2019	2020	2021
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.098.000	1.456.000	2.082.000	2.079.000
Incidenza delle rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (A2) in assenza di specifici finanziamenti in conto capitale	-312.000	0	0	0
Risultato prima delle imposte nell'ipotesi di erogazione di appositi finanziamenti in conto capitale dalla Regione	2.786.000	1.456.000	2.082.000	2.079.000

Gestione Fiscale

IRAP

Codice	Descrizione	2018	2019	Variazione	Variazione %
Y1	1) IRAP	311.000	1.456.000	1.145.000	368%
Y1a	a) IRAP relativa a personale dipendente	216.000	1.065.000	849.000	393%
Y1b	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	95.000	391.000	296.000	312%

descrizione dei valori 2019

Y1a - IRAP relativa a personale dipendente. La dinamica risente dell'implementazione progressiva degli organici 118, della Direzione e del 112 (da dicembre 2019).

Y1b - IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente. L'importo prevalente concerne i Medici di Emergenza Territoriale convenzionati con il 118 (€ 352.110) oltre agli oneri relativi ai compensi dei Direttori AREUS.

Risultato dell'esercizio

Dinamica pluriennale

	2018	2019	2020	2021
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.787.000	-	-	-

Il Bilancio prevede il pareggio tra costi e ricavi nel triennio 2019-21



AREUS
Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

RELAZIONE DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019

Sommario

Premessa	3
1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda	4
2. Procedimenti attivati nell'anno 2018	6
3. Procedimenti da attivare nell'anno 2019	11
4. Piano degli investimenti	15
5. Piano Triennale Fabbisogno Personale	17
6. Conclusioni	18

Premessa

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 è redatto in coerenza con gli atti di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria aziendale e regionale ed è corredato da una **relazione del Direttore Generale** che evidenzia i collegamenti con tali atti (**art. 25, 3 c., D.Lgs. 118/2011**).

La Relazione è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011, a quelle del Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e alle disposizioni regionali (G.R. n. 34/23 del 7/7/2015 e ss.mm. e ii.).

La relazione, in particolare, contiene le informazioni minimali richieste dal D.lgs. 118/2011, fornisce inoltre le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute comunque necessarie a fornire una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico- finanziaria programmata per triennio 2019-2021.

1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

AREUS, Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza Sardegna, è stata istituita con L.R. n. 23 del 17/11/2014 art. 4 con l'obiettivo di garantire, gestire e rendere omogeneo, nel territorio della Regione, il soccorso sanitario di emergenza-urgenza territoriale.

L'Azienda, dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e avente autonomia patrimoniale, organizzativa, gestionale e contabile, è preposta allo svolgimento dei compiti relativi all'emergenza-urgenza attualmente svolti dalle centrali operative 118 presso le aziende sanitarie, ivi compreso il servizio di elisoccorso, nonché delle funzioni di coordinamento nel trasporto delle persone, anche neonati, degli organi e dei tessuti, di scambio e compensazione di sangue ed emocomponenti, e assicura il coordinamento con tutte le aziende del sistema sanitario regionale e le istituzioni coinvolte al fine di garantire l'efficacia della risposta sanitaria di emergenza e urgenza.

Successivamente con L.R. n. 17 del 27/7/2016, di modifica della L.R. 10 del 28/7/2006 concernente la *Tutela della salute e riordino del servizio sanitario della Sardegna*, è stato completato il riallineamento del quadro normativo regionale in materia di programmazione, contabilità e bilancio.

L'Azienda opera su un territorio coincidente con la Regione Sardegna, con superficie pari a 24.100 Km quadrati, con una popolazione complessiva di n. 1.648.176 abitanti (dati ISTAT al 1/1/2018 di cui 810.072 maschi e 838.104 femmine) distribuita in 377 comuni e 5 province e 1 città metropolitana, che corrisponde al capoluogo, e con densità pari a 68,39 abitanti per km quadrato¹.

Organi, organismi, sede legale

Nel 2017 con la nomina del Direttore Generale (delibera G.R. n. 49/53 del 27/10/2017), del Direttore Amministrativo (delibera AREUS n. 2 del 29/11/2017) e del Direttore Sanitario (delibera AREUS n. 3 del 04/12/2017) si è dato formalmente avvio all'Azienda.

Il Direttore Generale è l'organo di rappresentanza legale dell'Azienda, responsabile della gestione complessiva, dell'indirizzo e del governo dell'Azienda; il Direttore Sanitario e il Direttore Amministrativo sono componenti della Direzione Strategica con funzioni di supporto e referenza istituzionale sanitaria o amministrativa al Direttore Generale e coordinano, rispettivamente, l'area funzionale della line sanitaria e della tecnostruttura amministrativa.

Il Collegio Sindacale è l'organo aziendale preposto ai controlli di regolarità amministrativa, contabile e di legittimità dell'azione amministrativa dell'Azienda (delibera n. 56 del 14/9/2018).

Inoltre nell'ipotizzato modello funzionale già trasmesso all'Assessorato Regionale alla Sanità, per le conseguenti determinazioni, è altresì prevista la **Consulta del Soccorso**, quale organismo a carattere consultivo della Direzione, composto da una rappresentanza delle principali Associazioni di volontariato e delle Cooperative di soccorso operanti nel sistema di emergenza urgenza territoriale, con il fine di condividere la gestione di criticità e opportunità organizzative e gestionali, linee guida operative, procedure di soccorso extra-ospedaliero e sistemi di rendicontazione economico-operativa.

¹ Dati ISTAT 01/01/2018 - www.tuttitalia.it/sardegna



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

Verranno inoltre costituiti, a seguito dell'approvazione dell'atto aziendale il Collegio di Direzione, organo aziendale presieduto dal Direttore Generale, con funzioni consultive, propositive e di supporto per la Direzione Generale e l'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV), organismo preposto al monitoraggio dei processi di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni (art. 14 D.Lgs. 150/2009 e ss.mm.ii).

L'AREUS ha sede legale a Nuoro, e gli uffici inizialmente ubicati nei locali dell'ATS-ASSL di Nuoro, sono stati successivamente trasferiti nell'immobile, di proprietà comunale, sito in Via Luigi Oggiano n. 25 (L.R. n. 17/2016, delibera G.R. n. 55/10 del 13/12/2017, delibera n. 23 del 23/5/2018).

Funzioni e attività

Le specifiche funzioni e attività della nuova Azienda sono state stabilite con DGR n. 55/10 del 13/12/2017, in via preliminare e DGR n. 3/16 del 23/01/2018, recante "Norme urgenti per la riforma del sistema sanitario regionale - L.R. 17 novembre 2014, n. 23 - Direttive e linee di indirizzo per l'avvio dell'Azienda Regionale dell'Emergenza e Urgenza della Sardegna (AREUS). Approvazione definitiva".

Le citate delibere regionali dispongono il passaggio, da ATS ad AREUS, da un lato di tutte le funzioni e correlate strutture-risorse in dotazione al 118, dall'altro di funzioni specifiche ed infine, di compiti di supporto ad altre strutture sanitarie regionali, secondo quanto di seguito riportato.

Dispongono inoltre l'attivazione in capo ad AREUS delle seguenti attività a carattere innovativo nell'ambito del servizio sanitario regionale e, conseguentemente, impattanti sul nuovo modello operativo delle attività di emergenza-urgenza:

- ✓ Numero Unico dell'Emergenza 112 (NUE 112) – attivazione e gestione diretta del servizio;
- ✓ Elisoccorso HEMS – gestione diretta del servizio e delle 3 basi aeroportuali a supporto dello stesso;
- ✓ Formazione – gestione delle attività di formazione continua nell'ambito dell'attività di emergenza urgenza a favore di tutte le figure professionali coinvolte dal Sistema Sanitario Regionale. Utilizzo di strumenti e metodiche sperimentali al fine di riqualificare e certificare l'intero sistema;
- ✓ Rete territoriale dell'emergenza e urgenza – revisione delle postazioni di soccorso mediche, infermieristiche, di base, in relazione anche all'attivazione dell'elisoccorso.

2. Procedimenti attivati nell'anno 2018

Modello funzionale e Programma Operativo Aziendale (POA)

Sulla base delle funzioni assegnate, l'Azienda ha approvato la proposta di un proprio modello funzionale e Programma Operativo Aziendale (Delibera n. 19 del 15/05/2018).

La Regione ha verificato la proposta e con **DGR n. 47/21 del 25/09/2018** ha chiesto di procedere all'aggiornamento e all'integrazione della stessa fornendo le soluzioni organizzative.

L'AREUS ha successivamente recepito formalmente tali indicazioni con la delibera n. 76 del 31/10/2018, nella quale è rappresentata la rete dell'emergenza-urgenza regionale e i diversi livelli e tipologie di servizi extra-ospedalieri in cui si articola, alcuni dei quali da implementare nel corso del 2019 per la prima volta nel territorio regionale, come avvenuto nel 2018 per l'elisoccorso.

Le integrazioni sono finalizzate a completare il quadro gestionale delle attività di emergenza urgenza e ad ottimizzarne i processi a garanzia di una migliore operatività al servizio del sistema sanitario regionale.

In particolare nella proposta di modello funzionale e programma operativo sono indicate in apposite tabelle le azioni realizzate nel 2018 e quelle da realizzarsi nel 2019.

Elisoccorso

Con DGR n. 38/12 del 28/07/2015 la Giunta Regionale ha avviato il processo di riorganizzazione della rete ospedaliera e conseguentemente della rete dell'emergenza-urgenza ospedaliera integrata con la rete territoriale di soccorso, ivi compreso il servizio di elisoccorso regionale finalizzato a garantire interventi più tempestivi e omogenei sul territorio regionale.

Con DGR n. 67/9 del 16/12/2016 sono state definite le modalità operative per la gestione da parte di AREUS del servizio di elisoccorso – Helicopter Emergency Medical Service (HEMS) ed eliambulanza (HAA) regionale; le tre basi aeroportuali (Alghero, Elmas, Olbia), e assegnate le risorse finanziarie quantificate in € 7.910.000,00 per ciascuno degli anni 2017-2022 e la restante somma di € 3.150.000,00 per ciascuno degli anni 2017-2024.

Il personale viene stimato in sette medici e sette infermieri per la base di Olbia (attiva H24), e in quattro medici e quattro infermieri per le basi di Elmas e di Alghero (attive H12). La DGR infine ha previsto un volume di attività complessiva in circa 1100 ore di volo annuali.

Il servizio è stato avviato il 1 luglio 2018, in forma integrata e a copertura dell'intero territorio regionale attraverso le tre basi aeroportuali di Alghero-Fertilia, Olbia, Cagliari-Elmas.

L'Azienda utilizza personale proveniente dalle altre Aziende sanitarie, in possesso degli specifici requisiti necessari per il servizio di elisoccorso. Tale personale, non essendo attualmente disponibile in ambito regionale un congruo numero di medici ed infermieri che possano fornire le prestazioni durante l'orario di servizio, viene retribuito in regime di prestazioni aggiuntive rese oltre il normale orario di lavoro.

L'intesa tra l'Assessorato e le altre Aziende sanitarie della Regione, partecipanti con proprio personale alle attività di elisoccorso, è quella di definire una dotazione organica regionale sufficiente a garantire a regime, l'obiettivo di gestire le attività nel normale



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

orario di servizio.

Pertanto l'operatività dell'elisoccorso è garantita da personale medico ed infermieristico proveniente da tutte le Aziende Sanitarie della Sardegna, previamente selezionato e appositamente formato da AREUS attraverso un'intensa attività formativa full-immersion delle competenze medico-infermieristiche necessarie ad un efficace fase di start-up e di funzionamento a regime.

Per ciascuna base è previsto un coordinamento medico e infermieristico, con compiti di gestione del personale afferente a ciascuna postazione, sia in termini di turnistica, sia in termini di interfaccia con le Aziende titolari del rapporto di lavoro con gli operatori impiegati. È prevista una struttura di staff che oltre che fungere da raccordo tra Direzione Generale e postazioni, avrà funzioni di monitoraggio sull'attività resa e propositiva in tema di sviluppo della rete di elisoccorso regionale, nell'ottica di una possibile estensione anche nell'area sud Sardegna, di un servizio h24 e della implementazione sul territorio di una rete di elisuperfici

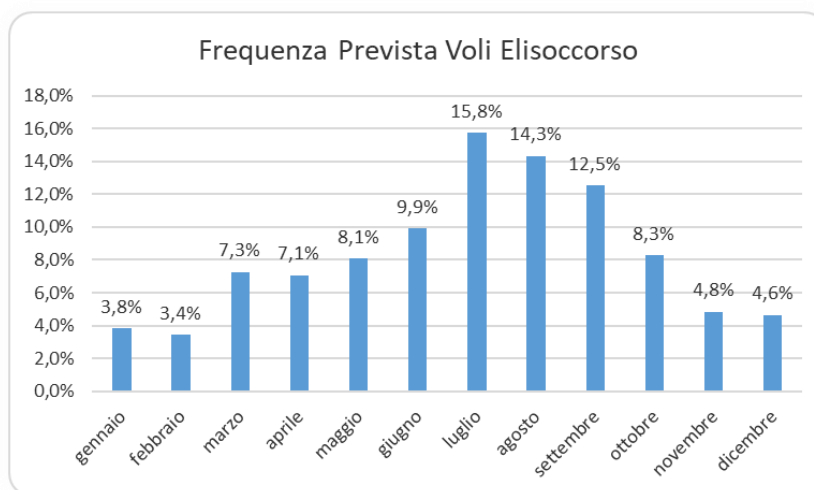
Con le Aziende Sanitarie della Sardegna è stata stipulata apposita convenzione regolante i rapporti con l'AREUS relativamente alla attribuzione delle competenze al personale impegnato nel servizio e al rimborso delle spese (delibera 46 del 13/8/2018).

Entro il 31/12/2018 l'AREUS procederà ai rimborsi delle spese sostenute dalle Aziende mentre per il 2019 e anni successivi la convenzione prevede l'erogazione di due anticipazioni pari alla spesa storica trimestrale.

I dati attualmente disponibili relativi agli interventi dell'elisoccorso HEMS sono i seguenti:

mesi	n. interventi 2018
luglio	147
agosto	145
settembre	129

Ciclo-stagionalità prevista per il servizio²:



² Dato elaborato sulla base delle medie storiche del pregresso servizio tenuto in collaborazione con i Vigili del Fuoco, presso la base unica di Alghero-Fertilia.



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

Formazione

La formazione e l'aggiornamento professionale sono assunti dall'Azienda come metodo permanente per la valorizzazione delle capacità ed attitudini personali e quale supporto per l'assunzione delle responsabilità affidate, per tutti gli operatori indipendentemente dal ruolo di appartenenza, sanitario, amministrativo, tecnico, professionale e dall'inquadramento, dirigenza o comparto (art 53 CCNL 2018 comparto; art. 32 CCNL 5/12/1996 e art. 18 CCNL 10/2/2004 dirigenza art.13, c. 5, DPR n. 62 del 16/4/2013).

Esse, infatti, svolgono un ruolo primario nelle strategie di cambiamento dirette a conseguire una maggiore qualità ed efficacia dell'attività e a promuovere lo sviluppo del sistema sanitario.

Gli strumenti conoscitivi e di aggiornamento professionale sono, dall'Azienda, messi a disposizione affinché chiunque possa utilizzarli, essere costantemente aggiornato e applicarli, unitamente alle buone prassi nei processi di competenza.

L'aggiornamento professionale è finalizzato a favorire la crescita professionale del lavoratore e lo sviluppo delle potenzialità dei dipendenti; favorire la costituzione di figure professionali polivalenti; migliorare la qualità e l'efficienza dei servizi, e ad adeguare, costantemente, le prassi lavorative alle nuove disposizioni legislative.

Si intendono, così, incentivare comportamenti innovativi che consentano l'ottimizzazione dei livelli di qualità ed efficienza dei servizi pubblici, nell'ottica di sostenere i processi di cambiamento organizzativo.

Relativamente alle specifiche attività svolte nel 2018, l'obiettivo regionale di avviare il servizio di elisoccorso HEMS a partire dal primo luglio, ha imposto alla neonata Azienda l'attivazione di un essenziale percorso formativo di 20 giornate full-time a ritmi serrati.

L'effettiva attivazione del servizio di elisoccorso – Helicopter Emergency Medical Service (HEMS), e di eliambulanza (HAA), ricerca e salvataggio (SAR), ha richiesto una complessa formazione con specifica **certificazione delle competenze** del personale sanitario di bordo.

Il percorso è stato articolato in due fasi distinte. La seconda è attualmente in corso.

Il primo step ha consentito di formare n. 79 unità (39 medici e 40 infermieri) parzialmente inserite nel processo. Nella seconda fase sono in formazione ulteriori 36 unità (18 dirigenti medici e 18 infermieri), al fine di raggiungere un sufficiente numero di personale rotante nelle turnazioni, evitando di creare disagi organizzativi alle Aziende di provenienza, oltre ad un eccessivo carico di lavoro per singola unità impiegata, garantendo nel contempo il mantenimento del necessario livello di *competence*, con l'espletamento di almeno tre turni mensili a operatore.

Adozione Bilancio di Previsione 2018

AREUS ha approvato con delibera n. 52 del 11/9/2018 il conto economico preventivo annuale ed il modello CE ministeriale, secondo le indicazioni contenute nella DGR n. 24/11 del 14/5/2018, relativa all'attribuzione provvisoria del finanziamento indistinto di parte corrente per il 2018. La Giunta Regionale, al fine di assicurare all'Azienda la programmazione delle attività, ha indicato il finanziamento provvisorio (€ 67 milioni) e i parametri determinanti, comprendenti la componente emergenza sanitaria territoriale, gli iniziali costi di funzionamento dell'Azienda, i finanziamenti per le funzioni non tariffabili attribuiti specificamente all'AREUS, quali quelli riferiti alla struttura regionale di



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

coordinamento trasfusionale, al centro regionale trapianti, alle attività di trasporto d'organo interregionale.

L'attribuzione dei finanziamenti è stata ricalibrata con DGR n. 36/20 del 17/7/2018.

Messa a norma elisuperfici e piazzole elisoccorso

Al fine di rendere maggiormente efficace sul territorio il nuovo servizio di elisoccorso ed a seguito dell'attribuzione di circa € 8.500.000 da parte della Regione, finalizzati alla realizzazione di nuove elisuperfici e alla messa a norma di quelle esistenti, AREUS ha definito un protocollo di intesa con ATS sulla scorta del quale ha preso l'impegno di gestire complessivamente tutte le procedure relative alla predetta messa a norma delle aree destinate ai servizi aeroportuali.

Allo stato attuale è stato realizzato in maniera definitiva l'adeguamento dell'elisuperficie dell'Isola di La Maddalena, su territorio demaniale, in conseguenza dell'accordo di co-uso formalizzato con la Marina Militare Italiana.

Tale intervento è di strategica importanza in quanto garantisce il presidio delle attività sanitarie allocate nell'isola, attraverso un sistema di trasporto di emergenza-urgenza verso gli *hub* della Regione.

Sono in corso di affidamento i lavori di messa a norma h24 dell'elisuperficie del P.O. S. Francesco di Nuoro, mentre con vari comuni isolani, in primis quelli di Carloforte, Muravera, Tempio ed altri, è in stato avanzato l'interlocazione per la creazione di piazzole logistiche attrezzate per l'atterraggio.

Implementazione sistemi informativi SISAR AMC

AREUS, attraverso specifici percorsi formativi, ha provveduto ad avviare e rendere operative le piattaforme ed i gestionali SISAR, afferenti tutte le aree tecnico amministrative, necessari per la gestione ordinaria dei processi tecnico-amministrativi, oltreché per le interazioni informative con le altre Aziende sanitarie e gli uffici regionali e statali.

Personale

Per avviare i processi amministrativi AREUS si è dotata di personale acquisito in comando, sia full time che part time, attingendo dagli organici ATS (delibera n. 125 del 31/1/2018 e successiva determina dirigenziale n. 3911 del 15/6/2018), così come indicato dalla stessa Regione Sardegna a garanzia delle fasi di avvio della neo costituita Azienda.

Pertanto uno dei prossimi obiettivi è quello di completare la dotazione organica e trasformare il comando in assegnazione definitiva attraverso l'istituto della mobilità.

Nelle more dell'adozione e approvazione dell'Atto Aziendale, nel quale saranno definite le strutture, con decreti del Direttore Generale dell'AREUS sono state assegnate specifiche responsabilità di funzione ai Dirigenti presenti attualmente in organico, in relazione alle competenze, salvo le funzioni inerenti la Tecnica logistica e il Provveditorato, rimaste in capo al Direttore Amministrativo.

Con delibera n. 75 del 31/10/2018 l'AREUS ha preso atto della ricognizione delle risorse umane approvata da ATS con delibera n. 558 del 20/04/2018, ai sensi delle delibere GR n. 55/10/2017 e GR 3/16/2018.



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

Con delibera n. 76 del 31/10/2018 è stata approvata la proposta di modello funzionale e programma operativo.

Quest'ultima delibera rappresenta, altresì, in maniera dettagliata la tecnostruttura e i servizi di staff, che sicuramente nel breve e medio periodo, ma anche nella prima fase di implementazione della neo costituita Azienda, garantiranno il governo delle azioni e dei processi tipici dell'area tecnico – amministrativa.

Gruppo di lavoro III settore

Con Deliberazione n. 62 del 27/9/2018, è stato costituito un gruppo di lavoro in rappresentanza delle principali associazioni e cooperative impegnate nel servizio 118, soccorso di base, con il fine ultimo di attivare un canale di reciproca informazione e consultazione tra AREUS e i soggetti del III settore. Questo gruppo intende anticipare sostanzialmente la costituzione formale della Consulta del Soccorso, inserita strutturalmente nel modello funzionale proposto.

Acquisizione sede aziendale

Nel mese di aprile ultimo scorso è stata definita, con il Comune di Nuoro, la locazione di uno stabile denominato "ex convento delle Carmelitane Scalze", in quanto l'indicazione seppur provvisoria di spazi presso il P.O. Zonchello di Nuoro non si è rivelata adeguata né in termini funzionali, né in termini operativi. L'attuale sede è stata oggetto di interventi di rimodulazione degli spazi interni, rendendoli adeguati alle esigenze delle strutture tecnico-amministrative e direzionali.

Nello scorso mese di ottobre la struttura stessa è stata inaugurata formalmente alla presenza dell'Assessore alla Sanità e di altre autorità regionali e locali.

Protezione dati personali

Ai sensi del Regolamento Generale sulla protezione dei dati (RGPD) UE 2016/679 l'Azienda ha provveduto a nominare il Responsabile della protezione dei dati personali (RPD- delibera n. 22 del 18/5/2018)

Prevenzione e Protezione

Ai sensi del D.lgs. 81 del 9/4/2008 l'Azienda ha provveduto a stipulare apposita convenzione con ATS Sardegna per garantire le prestazioni in materia di prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro, in base alla quale è stato incaricato lo stesso responsabile dell'ATS quale Responsabile Servizio Prevenzione e protezione (RSPP- delibera n. 43 del 2/8/2018).

3. Procedimenti da attivare nell'anno 2019

Numero Unico dell'Emergenza NUE 112

Nel 2019 sarà indetta la gara per il nuovo servizio del Numero Unico dell'Emergenza 112, che potrà essere implementato previo accordo tra Regione Sardegna e Ministero dell'Interno.

Il servizio affiancherà logisticamente, attraverso un call-center, le centrali operative.

L'attività richiederà una forte collaborazione con i contact center delle Forze dell'Ordine e dei Vigili del Fuoco, sotto la regia del Ministero dell'Interno.

L'attivazione del NUE112, oltre che garantire un più elevato livello della gestione delle emergenze, dovrà progressivamente portare in riduzione le chiamate "improprie" da parte dei cittadini, attraverso l'azione di filtro sulle chiamate ricevute e lo smistamento verso le Amministrazioni competenti, con una maggiore appropriatezza delle richieste di soccorso.

È prevista la realizzazione di due strutture da allocare presso le attuali sedi delle centrali Operative di Cagliari e Sassari, dirette da un Direttore Aziendale.

La scelta di due centrali piuttosto che una, è giustificata dalla necessità di garantire un immediato backup tra di esse, in caso di fault e guasti bloccanti in genere del sistema.

Si prevede l'impiego di personale c.d. "laico" seppure coordinato da una unità operativa di profilo sanitario.

La configurazione organizzativa per ciascuna delle due centrali è la seguente:

n. 8 postazioni di cui 4 operative e 4 di backup, nel caso di guasti o cedimenti di sistema;

personale: 1 cat. D; 1 cat. C informatica; 6 Cat. C capo turno; 24 operatori BS.

Il Responsabile del 112 sarà unico per l'Azienda.

Formazione

Nel 2019 è previsto il completamento del percorso formativo del personale dell'elisoccorso, con la formazione sulle maxi-emergenze, affiancata da percorsi integrativi con il coinvolgimento in progetti di formazione continua, del personale che opera nell'intero sistema dell'emergenza urgenza, con riferimento alla conoscenza e applicazione dei protocolli e PDTA locali, anche attraverso progetti di "formazione sul campo".

Al fine di ridurre i costi per le docenze esterne, sarà necessario attivare programmi di formazione per **istruttori delle diverse aree formative** (rianimazione cardio-polmonare / traumatologia) e di competenza (adulti e pediatrici).

La presenza di un corpo docente, consentirà l'avvio di una prima programmazione dell'attività formativa destinata anche alla collettività (Associazioni e Cooperative III settore convenzionate con il 118, Società sportive, Scuole, Enti ed Istituzioni).

AREUS dovrà inoltre gestire il programma formativo di € 2.500.000,00 relativi al finanziamento del programma di riqualificazione e certificazione di competenze del sistema dell'Emergenza-Urgenza della Regione Sardegna, finanziato nell'ambito dell'azione 11.3.3 del POR FSE 2014-2020 (G.R. n. 36/20 del 17/7/2018).

AREUS provvederà infine ad adottare il Piano di formazione Aziendale PFA 2019.



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

Comunicazione

La comunicazione sanitaria è diventata parte integrante del processo assistenziale e, come è noto, l'efficacia della stessa, anche nel settore dell'emergenza urgenza, può consentire al cittadino di disporre delle conoscenze basilari per tutelare la propria salute, oltre che per avere consapevolezza della tipologia di servizi a disposizione e delle condizioni e modalità per utilizzarli in modo appropriato e senza sprechi.

La comunicazione aziendale di AREUS, indipendentemente dai destinatari interni o esterni della stessa, oltre che sulla tempestività, continuerà ad essere improntata alla veridicità dei contenuti e alla presentazione degli stessi in modo quanto più possibile semplice e di immediata comprensione, condizione indispensabile per la credibilità dell'Azienda

Lo strumento comunicativo istituzionale forse più importante è rappresentato dal sito web aziendale, insieme alla Carta dei Servizi, materiali che AREUS ha cominciato a pubblicare sotto forma di guide semplificate.

È noto tuttavia che comunicare non può essere soltanto "informare", ma da tempo, anche nella Pubblica Amministrazione, è anche "ascoltare", mettendosi realmente in sintonia con il processo di trasformazione del contesto comunicativo tra Pubblica amministrazione e Cittadini.

A tale scopo AREUS intende potenziare e perfezionare i canali di ascolto, sia strutturando un Ufficio per le relazioni col Pubblico, per raccogliere non solo segnalazioni e suggerimenti degli assistiti, dei loro familiari, degli *stakeholder* nonché degli operatori sanitari tutti, ma anche sviluppare un atteggiamento proattivo e di sollecitazione delle opinioni attraverso indagini sulla qualità percepita e sul clima organizzativo.

Nel contempo risulta evidente la necessità di comunicare, ovvero dar conto, sia dell'utilizzo delle risorse, sia dei risultati conseguiti con lo scopo di stabilire o rafforzare un rapporto di fiducia e trasparenza. A tal fine è intendimento di AREUS lavorare al Bilancio sociale e ad altre iniziative strategiche, ben definite, che permetteranno di divulgare il lavoro svolto e promuovere nel contempo l'immagine aziendale.

In questa prospettiva la comunicazione di AREUS si candida a diventare un utile dispositivo di contenimento del fenomeno dei contenziosi attraverso strategie finalizzate per esempio alla semplificazione e alla trasparenza, ad acquisire il consenso informato all'atto sanitario, a rendere palesi e a prevenire i possibili rischi, a contestualizzare gli eventi avversi per quello che sono realmente, ossia eccezioni alla regola.

Per quanto esposto finora, essendo l'atto aziendale dell'AREUS ancora in fase di definizione, sarà importante adeguare il Programma di Comunicazione in fase di prossima formalizzazione all'effettiva strutturazione Aziendale.

Attivazione processi performance e OIV

Con la definitiva approvazione del modello funzionale e quindi della reale strutturazione della neo costituita AREUS, attraverso l'individuazione di precise unità operative e delle funzioni ad esse attribuite, sarà regolarmente avviato il processo per la gestione ordinaria del ciclo della Performance, nel rispetto della normativa nazionale, accompagnato dalla necessaria strutturazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione.

Attivazione Consulta del Soccorso

La **Consulta del Soccorso**, organismo consultivo della Direzione, verrà strutturato per dare rappresentanza e voce in termini di proposte operative, alle Associazioni di volontariato e Cooperative di soccorso convenzionate con il sistema di emergenza urgenza territoriale del 118, al fine di condividere la gestione di criticità e opportunità organizzative e gestionali.

Revisione rapporti con le Associazioni e Cooperative III settore

Nel 2019 l'Azienda sarà impegnata a rivisitare complessivamente i rapporti con i soggetti del III settore, operanti nel sistema dell'emergenza urgenza territoriale di base. In particolare si dovrà elaborare la proposta di un nuovo modello convenzionale che, oltretutto revisionare gli elementi tariffari, oramai datati, dovrà altresì essere lo strumento per la migliore organizzazione del sistema territoriale. Il compito di tale processo sarà in particolare quello di operare un ulteriore percorso di qualificazione professionale dei soggetti coinvolti, anche attraverso specifici percorsi formativi accreditati e individuare una più efficiente rimodulazione della presenza degli stessi attori sul territorio regionale, rendendo sinergica la loro azione rispetto all'innovativo servizio di elisoccorso, oramai stabilmente avviato.

Avvio investimenti strutturali e delle tecnologie di comunicazione

Nel 2019 AREUS intende impegnarsi nella definizione dei processi di acquisizione di innovative tecnologie relative alle reti di comunicazione, a garanzia della massima efficienza e affidabilità dei sistemi informativi della rete e dorsale dell'emergenza urgenza regionale. In particolare, come previsto nel piano degli investimenti, il prossimo anno dovrà essere quello di conclusione dei processi di scelta del contraente, per l'acquisizione di dotazioni omogenee dei sistemi informativi del 118 e del 112, della futura centrale per la gestione della logistica sanitaria, ed infine per dotare definitivamente il territorio regionale di una dorsale di comunicazione al servizio non solo dell'emergenza urgenza sanitaria, ma di tutto il sistema afferente la protezione civile e la più complessiva gestione del territorio con gli altri soggetti istituzionali a ciò preposti (Foresta, Vigili del Fuoco, Soccorso Alpino etc.).

L'Azienda inoltre sarà impegnata nella messa a norma, per l'utilizzo h24, della elisuperficie dell'ospedale civile di Sassari e nella ristrutturazione dell'area nella quale è attualmente ospitata la centrale operativa 118 di Cagliari, anche al fine di ubicare nelle medesime strutture il NUE 112.

Avvio Centro di Emergenza Territoriale (CET) di Ghilarza

La rete ospedaliera regionale proposta dalla regione ha individuato tra le altre articolazioni ospedaliero-territoriali, il CET, vale a dire un punto di primo intervento territoriale, gestito in sinergia con i professionisti sanitari delle postazioni di soccorso avanzato. In particolare la Regione ha individuato nel P.O. Delogu di Ghilarza, un primo sito nel quale implementare il servizio e definire una organizzazione di pronto intervento, che veda coinvolti oltretutto gli operatori AREUS, gli specialisti sanitari ATS presenti nei reparti. Si tratta in particolare di supplire alla presenza organica del Pronto Soccorso, con



AREUS

Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

Relazione DG BPE2019-2021

professionisti altamente qualificati nella gestione dei primi interventi, finalizzati alla stabilizzazione e presa in carico dei casi trattati, così da trasportare in sicurezza gli stessi presso il più appropriato presidio ospedaliero.

Personale

L'anno 2019 negli intendimenti aziendali sarà quello del definitivo incardinamento del personale in AREUS, a seguito di processi di mobilità, trasferimento ed eventuali procedure selettive.

In particolare sarà resa completamente operativa, in termini di acquisizione di personale a tempo indeterminato, la tecnostruttura e lo staff aziendale, quali strumenti a garanzia dei processi di implementazione di AREUS.

A ciò si aggiunge il trasferimento di strutture, mezzi e di tutto il personale afferente le centrali operative 118 e le postazioni di soccorso avanzato.

Tale strutturazione comporterà uno specifico impegno riorganizzativo, trattandosi in pratica di strutturare definitivamente il modello aziendale proposto alla Regione Sardegna, dando corso alle necessarie procedure di gestione economico-giuridica delle risorse umane, in applicazione degli istituti contrattuali e della normativa nazionale che regolano la materia, oltre all'avvio delle relazioni sindacali.

4. Piano degli investimenti

AREUS ha definito uno specifico Piano di investimenti riguardanti lavori, forniture e servizi per il prossimo triennio, con la compilazione di apposite schede di cui al **D.M. n. 14 del 16/1/2018** del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ed alle quali si rimanda per gli aspetti più specifici.

Pare peraltro opportuno inserire nella presente relazione, per completezza sintetica ed espositiva, una specifica tabella riepilogativa dei lavori e delle forniture di servizi programmati per il triennio.

Programma triennale dei lavori pubblici
da Allegato I -Scheda D - Tecnico - Logistica

Descrizione intervento	Risorse	2019	2020	2021
Elisuperficie PO Sassari	Entrate vincolate - nota RAS n. 17004 del 11/7/2018	278.886		
Lavori Centrale Operativa 118 Cagliari	Nota RAS N. 29022 del 10/12/2018	702.720		
Totale		981.606		

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi
da Allegato II -Scheda B- Sistemi Informativi

Descrizione acquisto	Risorse	2019	2020	Costi su annualità successive
Realizzazione, gestione e manutenzione del sistema Emergenza-Urgenza regione Sardegna (NUE112, 118, Logistica)	Nota RAS N. 29022 del 10/12/2018	2.440.000	682.903	2.853.612
Realizzazione, gestione e manutenzione del sistema radio per l'Emergenza-Urgenza regione Sardegna	Nota RAS N. 29022 del 10/12/2018	1.718.015	2.449.195	1.549.400
Realizzazione sala tecnologica AREUS - Sede centrale	Nota RAS N. 29022 del 10/12/2018	120.752	-	-
Collegamento in rete WAN (geografica) delle sedi Areus regionali	Nota RAS N. 29022 del 10/12/2018	100.728	99.890	99.890
Noleggio sistema fonia/dati per l'Emergenza-Urgenza area nord Sardegna nelle more della realizzazione	Stanziamenti di	180.000	-	-

del servizio con apposita gara	bilancio - FSR			
Totale		4.559.495	3.231.988	4.502.902

da Allegato II -Scheda B- Provveditorato

Descrizione acquisto	Risorse	2019	2020	Costi su annualità successive
Servizio portierato / guardiana uffici sede legale Nuoro Via L. Oggiano 25	Stanzamenti di bilancio - FSR	81.739	81.739	81.739
Servizio pulizia uffici sede legale Nuoro Via L. Oggiano 25	Stanzamenti di bilancio - FSR	120.000	120.000	120.000
Totale		201.739	201.739	201.739

Fonti di finanziamento

Riguardo le fonti di finanziamento del programma triennale dei lavori pubblici 2019-2021, la principale è al momento, in assenza di differenti indicazioni istituzionali, costituita da quanto ipotizzato dalla Regione Sardegna con nota n. 29022 del 10/12/2018.

I lavori su elisuperfici e piazzuole dell'elisoccorso, sia ospedaliera che comunali, in esecuzione tra il 2018 ed il 2019, fanno invece capo ad appositi fondi regionali vincolati in conto investimenti.

L'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale Sardegna ha quindi trasferito ad AREUS i fondi necessari affinché per ciascuna area interessata sia realizzata un'adeguata soluzione progettuale per complessivi € 6.000.000,00 (nota RAS n. 17004 del 11/7/2018). Con delibera n. 68 del 10/10/2018 sono stati avviati i lavori di adeguamento della elisuperficie del P.O. San Francesco di Nuoro. A tali fondi si aggiungono quelli sempre in conto investimenti erogati per euro 2.500.000 alla ASL di Lanusei per le medesime finalità (DGR 36/20 del 17/07/2018).

5. Piano Triennale Fabbisogno Personale

Il piano è stato redatto secondo gli schemi previsti nella DGR n. 46/14 del 18/9/2018, ai quali si rimanda per i relativi dettagli.

La Regione ha stabilito che l'adozione del PTFP debba avvenire entro il 15 novembre di ciascun anno, in sede di adozione del bilancio preventivo economico annuale e pluriennale, in coerenza con lo stesso e con gli altri documenti di programmazione aziendale, e nel rispetto delle indicazioni operative contenute nella delibera regionale, negli articoli 6 e 6-ter D.Lgs. 165/2001 e ss.mm.ii. e nel Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione del 8/5/2018.

Il piano si compone di tre prospetti, conformi allo schema regionale, uno per ciascuna annualità 2019-2021.

Con l'art. 2 della L.R. n. 17/2016 e con la delibera n. 27/3 del 29/5/2018 la Regione ha disposto che i processi assunzionali dovranno essere gestiti dalle Aziende in forma coordinata. Ha attribuito ad ATS la gestione accentrata delle procedure concorsuali e selettive e del trattamento economico del personale e ha precisato che, con riferimento all'AREUS, le necessarie indicazioni potranno essere impartite con successivo provvedimento solo dopo la presentazione del programma operativo, in attesa di approvazione definitiva da parte della Regione.

6. Conclusioni

La programmazione economico finanziaria triennale dell'Azienda è stata attuata nel rispetto delle esigenze operative della neo costituita AREUS ed in armonia con le fonti di finanziamento regionale.

Il Direttore Generale

**LENZOTTI
GIORGIO**

Firmato digitalmente da
LENZOTTI GIORGIO
Data: 2018.12.13
12:50:27 +01'00'

**AREUS**Azienda Regionale
Emergenza Urgenza
Sardegna

REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI - ANNO 2019		IMPORTO
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	11.000
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	390.000
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	313.000
Ammortamenti		714.000
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-714.000
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-714.000
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	
- Fondi svalutazione di attività		0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	256.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.146.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-2.890.000
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-1.462.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	0
(+)/(-)	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	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	0
	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
(-)	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	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
	B - Totale attività di investimento	0
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al	

	31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
	C - Totale attività di finanziamento	0
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)	0
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE

2019 - 2020 -2021

PIANO TRIENNALE FABBISOGNI DEL PERSONALE - Schema 1

ANNO 2019

PROFILLO E DISCIPLINE	DOTAZIONE ORGANICA			POSTI COPERTI					CESSAZIONI					ASSUNZIONI						
	teste	costo	TI	TD	ri	universita	totali teste	totale costo	TI	TD	ri	universita	totali teste	risparmi	TI	TD	ri	universita	totali teste	totale costo
RUOLO AMMINISTRATIVO																				
comparto	40	1.233.104		8	0	0	8	241.932		0	0	0	0	-	29	3	0	0	32	991.172
Comesso- A	1	23.443					0						0		1				1	23.443
Coadiutore amministrativo - B	1	26.256					0						0		1				1	26.256
Coadiutore amministrativo esperto - BS	2	52.512		2			2	52.512					0						0	
Assistente Amministrativo - C	17	494.179		2			2	58.139					0		13	2			15	436.040
Collaboratore Amministrativo Professionale - D	17	557.945		4			4	131.281					0		13				13	426.664
Collaboratore Amministrativo Professionale Senior (esperto) - DS	2	78.769					0						0		2				2	78.769
Dirigente amministrativo	5	445.978					0						0		5				5	399.171
Totale ruolo amministrativo	45	1.679.082		8	0	0	8	241.932		0	0	0	0	-	34	3	0	0	37	1.390.343
RUOLO PROFESSIONALE																				
comparto	0	-		0	0	0	0	-		0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	-
Assistente religioso - D							0						0						0	
Addetto Stampa							0						0						0	
DIRIGENZA																				
Dirigente avvocato	2	148.027		0	0	0	0	-		0	0	0	0	-	2	0	0	0	2	148.027
Dirigente ingegnere	2	148.027					0						0		2				2	148.027
Totale ruolo professionale	2	148.027		0	0	0	0	-		0	0	0	0	-	2	0	0	0	2	148.027
RUOLO TECNICO																				
comparto	224	6.245.896		142	0	0	142	3.937.428		0	0	0	0	-	82	0	0	0	82	1.453.961
Ausiliario specializzato-A	2	52.512		2			2	52.512					0		0				0	
Operatore tecnico-B							0						0						0	
Operatore tecnico specializzato-BS	136	5.423.513		138			138	3.818.103					0		58				58	975.487
Operatore socio sanitario-BS							0						0						0	
Operatore tecnico specializzato esperto-C	13	354.978					0						0		13				13	191.765
Programmatore-C	3	85.802					0						0		3				3	57.201
Assistente tecnico-C	2	61.890					0						0		2				2	61.890
Collaboratore tecnico professionale-D	8	267.251		2			2	66.813					0		6				6	167.618
DIRIGENZA																				
Collaboratore Tecnico senior (esperto)-DS	2	185.669		0	0	0	0	-		0	0	0	0	-	2	0	0	0	2	185.669
Dirigente Analista	2	185.669					0						0		2				2	185.669
Dirigente sociologo							0						0						0	
Totale ruolo tecnico	226	6.431.565		142	0	0	142	3.937.428		0	0	0	0	-	84	0	0	0	84	1.639.630
RUOLO SANITARIO																				
comparto	239	8.586.251		229	0	0	229	5.308.517		0	0	0	0	-	10	0	0	0	10	337.483
Operatore sanitario- BS							0						0						0	
Operatore professionale sanitario - C							0						0						0	
Collab. Prof. Sanitario dietista- D							0						0						0	
Collab. Prof. Sanitario assistente sanitario - D							0						0						0	
Collab. Prof. Sanitario fisioterapista - D							0						0						0	
Collab. Prof. Sanitario educatore professionale - D							0						0						0	
Collab. Prof. Sanitario infermiere - D	236	8.445.593		229			229	5.308.517					0		7				7	196.825

PIANO TRIENNALE FABBISOGNI DEL PERSONALE - Schema 1

ANNO 2020

PROFILO E DISCIPLINE	DOTAZIONE ORGANICA		POSTI COPERTI						CESSAZIONI				ASSUNZIONI					
	teste	costo	TI	TD	universita ri	universita totali	teste totali	costo totali	TI	TD	universita ri	universita totali	teste risparmi	TI	TD	universita ri	universita totali	costo totali
RUOLO AMMINISTRATIVO																		
comparto	40	1.233.104		37	3	0	40	1.233.104		0	0	0			0	0	0	
Commissario - A	1	23.443		1			1	23.443				0						
Coadiutore amministrativo - B	1	26.256			1		1	26.256				0						
Coadiutore amministrativo esperto - BS	2	52.512		2			2	52.512				0						
Assistente Amministrativo - C	17	494.179		15	2		17	494.179				0						
Collaboratore Amministrativo Professionale - D	17	557.945		17			17	557.945				0						
Collaboratore Amministrativo Professionale Senior (Esperto) - DS	2	78.769		2			2	78.769				0						
Dirigente amministrativo	5	445.978		5			5	445.978				0						
Totale ruolo amministrativo	45	1.679.082		42	3	0	45	1.679.082		0	0	0			0	0	0	
RUOLO PROFESSIONALE																		
comparto	0	-		0	0	0	0	-		0	0	0			0	0	0	
Assistente religioso - D		-					0	-				0						
Addetto Stampa		-					0	-				0						
DIRIGENZA	2	148.027		2	0	0	2	148.027		0	0	0			0	0	0	
Dirigente avvocato		-					0	-				0						
Dirigente ingegnere	2	148.027		2			2	148.027				0						
Totale ruolo professionale	2	148.027		2	0	0	2	148.027		0	0	0			0	0	0	
RUOLO TECNICO																		
comparto	224	6.245.896		224	0	0	224	6.245.896		0	0	0			0	0	0	
Auxiliario specializzato-A	2	52.512		2			2	52.512				0						
Operatore tecnico-B		-					0	-				0						
Operatore tecnico specializzato-B5	196	5.423.513		196			196	5.423.513				0						
Operatore socio sanitario-B5		-					0	-				0						
Operatore tecnico specializzato esperto-C	13	354.928		13			13	354.928				0						
Programmatore-C	3	85.802		3			3	85.802				0						
Assistente tecnico-C	2	61.890		2			2	61.890				0						
Collaboratore tecnico professionale-D	8	267.251		8			8	267.251				0						
Collaboratore Tecnico senior (esperto)-D5		-					0	-				0						
DIRIGENZA	2	185.669		2	0	0	2	185.669		0	0	0			0	0	0	
Dirigente Analista		-					0	-				0						
Dirigente sociologo	2	185.669		2			2	185.669				0						
Totale ruolo tecnico	226	6.431.565		226	0	0	226	6.431.565		0	0	0			0	0	0	
RUOLO SANITARIO																		
comparto	239	8.586.251		239	0	0	239	8.586.251		0	0	0			0	0	0	
Operatore sanitario-BS		-					0	-				0						
Operatore professionale sanitario-C		-					0	-				0						
Collab. Prof. Sanitario sanitario dietista-D		-					0	-				0						
Collab. Prof. Sanitario assistente sanitario-D		-					0	-				0						
Collab. Prof. Sanitario fisioterapista-D		-					0	-				0						
Collab. Prof. Sanitario educatore professionale-D		-					0	-				0						
Collab. Prof. Sanitario infermiere-D	236	8.445.593		236			236	8.445.593				0						

PIANO TRIENNALE FABBISOGNI DEL PERSONALE

schema 2

VOCE	ALTRE INFORMAZIONI							
	2018		2019		2020		2021	
	teste	costo	teste	costo	teste	costo	teste	costo
prestazioni aggiuntive	79	1.076.953	105	2.153.906	105	2.153.906	105	2.153.906
specialisti ambulatoriali								
personale con finanziamenti ad hoc								
altri contratti flessibili extra dotazione organica								

N.B. le prestazioni aggiuntive indicate sono quelle di dipendenti (medici e infermieri) di altre Aziende sanitarie della Sardegna che operano per l'ellissoccorso.

Tali importi sono soggetti a rimborso, a consuntivo, da parte di AREUS verso ATS, AOB, AOU SS, AOU CA a seconda delle unità che effettivamente opereranno.

PIANO INVESTIMENTI

2019 - 2020 -2021

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020

AREUS
Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		Importo totale
	disponibilità finanziaria		
	2019	2020	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			0
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			0
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			0
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			
Altro	4.559.495,00	3.231.988,00	7.791.483,00
Totale	4.559.495,00	3.231.988,00	7.791.483,00

Il Referente del programma
Gianfranco Bussalci

Note

(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

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020

AREUS

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	Descrizione Acquisito	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da scheda B	testo

NB Areus non possiede precedente programmazione triennale

Il Referente del programma
Gianfranco Bussalai

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020
AREUS
Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	disponibilità finanziaria		Importo totale
	2019	2020	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			0
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			0
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			0
Stanziamenti di bilancio	201.739,00	201.739,00	403.478,00
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			-00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 d.Lgs. 50/2016			
Altro			-00
Totale	201.739,00	201.739,00	403.478,00

Il Referente del programma
Franco Filia

Note
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

(1)

Numero identificativo CUI (1)	Codice Biennale Amministrativa	Primo annuncio del primo di gara o di programmazione di lavori o di servizi	Annuncio nella CUI di gara o di programmazione di lavori o di servizi	Codice CUI (2)	Acquisto (comprensivo di un lavoro e di altri servizi) (3)	CUI lavoro o altro servizio (4)	CUI lavoro o altro servizio (5)	CUI lavoro o altro servizio (6)	Ambito geografico di intervento (7)	Settore (8)	Codice CUP (9)	Tabella CUP uffici sede di intervento (10)	Tabella B1 (11)	Responsabile del processo (12)	Durata del contratto (13)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di cui esiste (14)	2019		2020		codici di assegnazione successiva	Totale (8)	Rapporto di capienza spazio (15)		codice MISA	denominazione	Tabella L2
																	valore	numero	valore	numero			Tabella L2	Tabella L2			
0152548093	0201900001	2019	2019	NR	no	no	no	no	Sud-est	Servizi	90015100-4	Tabella CUP uffici sede di intervento (10)	Tabella B1 (11)	Franco File	24	no	no	81.739,00	0	81.739,00	-00	163.478,00	0	0	NR	denominazione CONSP SPA SOCIO UNICO	Tabella L2
0152548093	0201900016	2019	2019	NR	no	no	no	no	Sud-est	Servizi	98341140	Tabella CUP uffici sede di intervento (10)	Tabella B1 (11)	Franco File	24	no	no	201.739,00	0	201.739,00	-00	163.478,00	0	0	NR	denominazione CANT. SARDIGNA	Tabella L2

Il Referente del programma
Franco File

- (1) codice CUI - CF amministrazione prima annuale del primo programma nel quale l'investimento è stato inserito - progressivo al 5 cifre della prima annuale del primo programma
- (2) codice CUP (art. 6 comma 4)
- (3) completa se nella colonna "acquisto" è presente il numero complessivo di un lavoro o di altri acquisti presenti in programmazioni di lavori, forniture e servizi "di tipo" "S" e nella colonna "codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
- (4) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2013
- (5) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 50/2013
- (6) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera c) del D.Lgs. 50/2013
- (7) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera d) del D.Lgs. 50/2013
- (8) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera e) del D.Lgs. 50/2013
- (9) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera f) del D.Lgs. 50/2013
- (10) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera g) del D.Lgs. 50/2013
- (11) indica se il tipo di acquisto è secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera h) del D.Lgs. 50/2013
- (12) la somma è calcolata in base all'importo dei risultati finanziari (risultato complessivo di un lavoro o di altri acquisti) presenti in programmazioni di lavori, forniture e servizi

Tabella B1

- 1. edilizia residenziale
- 2. edilizia pubblica
- 3. edilizia privata

Tabella L2

- 1. modifica art. 7 comma 1 lettera b)
- 2. modifica art. 7 comma 1 lettera d)
- 3. modifica art. 7 comma 1 lettera e)
- 4. modifica art. 7 comma 1 lettera f)
- 5. modifica art. 7 comma 1 lettera g)

Responsabilità del provvedimento	Uffici dell'Ente di competenza non esauriti nel Programma Biennale	
	Codice Biennale	
Struttura di riferimento	2019	2020
Risorse addebitate da strutture a cui è destinata l'attività	201739	201739
Risorse assegnate mediante appalti di servizi (art. 36 del D.Lgs. 50/2013)	0	0
Risorse assegnate mediante appalti di servizi (art. 36 del D.Lgs. 50/2013)	0	0
Risorse provenienti da trasferimenti di immobili art. 109 del D.Lgs. 50/2013	0	0
Risorse provenienti da trasferimenti di immobili art. 109 del D.Lgs. 50/2013	0	0
Altre risorse	0	0

Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021

AREUS

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)
codice	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da scheda D	testo

NB AREUS non ha precedenti programmazioni triennali

Il Referente del programma

Cosimo Soddu Giandomenico Padre

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021

AREUS
Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo totale
	2019	2020	2021	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge (2)	278.886,00			278.886,00
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				-
Altra tipologia	702.720,00			702.720,00
Totale	981.606,00	-	-	981.606,00

Il Referente del programma

Cosimo Soddu Giandomenico Padre

Note

(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

(2) Nota Ras prot. 17004 del 11/7/2018 - Finanziamento per adeguamento e messa a norma elisuperfici € 6.000.000,00,00

Barbano
Fau
Dok

IL DIRETTORE DEL SERVIZIO
Dott. Marcello Tidore

Distinti saluti,

Si comunica che con la determinazione n. 662 del 9 luglio 2018, che ad ogni buon fine si allega in copia, si è provveduto a liquidare in favore dell'Azienda per la Tutela della Salute (ATS) la somma di € 6.000.000,00, finalizzata all'adeguamento e la messa a norma delle elisuperfici, ai sensi di quanto disposto con la deliberazione della Giunta regionale n. 67/9 del 16 dicembre 2016. Si rammenta che, nelle more dell'attivazione dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREUS), si era reso necessario adottare il provvedimento di impiego in favore della suddetta Azienda per la Tutela della Salute (ex Azienda Sanitaria Locale n. 1). Ciò premesso si chiede all'Azienda per la Tutela della Salute di trasferire la somma di € 6.000.000,00 in favore dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza per le suddette finalità istituzionali. Si chiede altresì all'Azienda Regionale Emergenza Urgenza di corrispondere all'Azienda per la Tutela della Salute le somme da quest'ultima anticipate nell'esercizio 2018 per gli oneri relativi alla Convenzione stipulata con i Vigili del Fuoco per l'ospedamento del Servizio di ellisoccorso.

Oggetto: Trasferimenti di risorse finanziarie.

Alla Azienda per la Tutela della Salute
All'Azienda Regionale Emergenza Urgenza
Sardegna
e.p.c., Al Servizio programmazione sanitaria ed
economico-finanziaria e controllo di gestione

TRASMESSA VIA PEC

Cagliari,

Prof. n.
Direzione Generale della Sanità
Servizio promozione e governo delle reti di cure

REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORATU DE S'IGIENE E SANIDADE E DE S'ASSISTENTZA SOCIALE
ASSESSORATO DELL'IGIENE E SANITA' E DELL'ASSISTENZA SOCIALE



D.A.
D.S.

Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021

AREUS
 Elenco delle Opere Incompiute

Elenco delle Opere Incompiute

CUP (1) codice	Descrizione Opere	Determinazioni dell'Amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato data	Importo complessivo dell'intervento (2) valore somma	Importo complessivo lavori (2) valore somma	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori valore somma	Importo ultimo SAL valore somma	percentuale avanzamento lavori (3) percentuale	causa per la quale l'opera è incompiuta Tabella B.3	l'opera è attuamente partizionalmente collettiva? si/no	stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013		
		Tabella B.1	Tabella B.2											

N.B. In AREUS non sono presenti opere Incompiute

Il Referente del programma
 Cosimo Soddu
 Giandomenico Padre

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra e obbligatorio per tutti progetti avviati dal 1 gennaio 2003

CODICE UNICO INTERVENTO CUP	CUP	Descrizione Intervento	Responsabile del procedimento	Importo annuità	Importo intervento	Entità	Livello di priorità	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO		Intervento aggiunto o modificato da scheda D	
											codice AUSA	denominazione		
1524480916201900003	ereditato da scheda D	Intervento di adeguamento, riqualificazione e messa a norma della sede esposta a centinele operativa di Cagliari.	Geom. Cosimo Soddu	702.720,00	702.720,00	ADN	1	si	si	2	Tabella E.2	codice	testo	
1524480916201900004		Service di progettazione, bonifica di foci inquinanti, servizi di pulizia e piccoli opere di manutenzione a sistemi di arredo per il verde pubblico edile di Edificanti di Sassari (M) compreso la gestione, la manutenzione e l'assistenza tecnica per la durata di mesi 12	Ing. Gian Domenico Podde	278.886,00	278.886,00	ADN	1	si	si	2				

Il Referente del programma
Cosimo Soddu Giandomenico Podde

N.B. AREUS è in fase di accreditamento ai fini delle credenziali CUP

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

- ADN -** Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
ACP - Completamento Opera incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e Incremento di servizio
URB - Qualità Urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione opere Incompiute
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

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

Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021

AREUS
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)
codice	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da precedente programma	ereditato da scheda D	testo

NB AREUS non ha precedenti programmazioni triennali

Il Referente del programma

Cosimo Soddu Giandomenico Padre

Note

(1) breve descrizione dei motivi