

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi
GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 1719 del 29/07/2024

Seduta Num. 30

Questo lunedì 29 **del mese di** Luglio
dell' anno 2024 **si è riunita in** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA

la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

1) Priolo Irene	Presidente
2) Calvano Paolo	Assessore
3) Colla Vincenzo	Assessore
4) Donini Raffaele	Assessore
5) Felicori Mauro	Assessore
6) Mammi Alessio	Assessore
7) Salomoni Paola	Assessore
8) Taruffi Igor	Assessore

Presiede Irene Priolo, Presidente F.F. ex art. 32, comma 3 bis, statuto regionale.

Funge da Segretario l'Assessore: Felicori Mauro

Proposta: GPG/2024/1741 del 23/07/2024

Struttura proponente: SETTORE GESTIONE FINANZIARIA ED ECONOMICA DEL SSR
DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE

Assessorato proponente: ASSESSORE ALLE POLITICHE PER LA SALUTE

Oggetto: APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO
CONSOLIDATO 2024 DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE AI SENSI DEL
D.LGS. N. 118/2011 E SS.MM.II.

Iter di approvazione previsto: Delibera ordinaria

Responsabile del procedimento: Catia Morgagni

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Richiamato il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 "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" e ss.mm.ii. e, in particolare:

- l'art. 25, il quale stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della Gestione Sanitaria Accentrata, predisposto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, include un Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26. Al conto economico preventivo è allegato lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale 13 novembre 2007 e s.m.i. Il bilancio è inoltre corredato da una Nota illustrativa, dal Piano degli investimenti e da una Relazione redatta dal Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;
- l'art. 32, il quale prevede che la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone e sottopone all'approvazione della Giunta regionale anche il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti degli Enti di cui all'art. 19, comma 2, lettera c), ovvero Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere e Ospedaliero-Universitarie integrate con il SSN, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, che si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio preventivo economico annuale dei singoli Enti, di cui all'art. 25 del Decreto Legislativo in parola, con la stessa struttura e contenuto;

Viste le seguenti proprie delibere:

- n. 900 del 2 luglio 2012 "Istituzione della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione ai sensi dell'art. 22 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e individuazione del relativo responsabile", con cui è stato individuato, in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali - ora Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare - uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata" (GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente, rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dall'01.01.2012, atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la Regione e lo Stato, le altre Regioni, le Aziende Sanitarie,

gli altri Enti Pubblici ed i terzi vari, inerenti alle operazioni finanziate con risorse destinate al proprio Servizio Sanitario Regionale;

- n. 352 del 2 aprile 2013 "Attuazione del titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni" con la quale, tra l'altro, si è confermato, quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata regionale, il Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;

Richiamata la Legge Regionale 16 luglio 2018, n. 9 "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata. Abrogazione della legge Regionale 20 dicembre 1994, n. 50, e del regolamento regionale 27 dicembre 1995, n. 61. Altre disposizioni in materia di organizzazione del Servizio Sanitario Regionale", come modificata dalla Legge Regionale 12 luglio 2023, n. 7 "Abrogazioni e modifiche di leggi e disposizioni regionali in collegamento con la sessione europea 2023. Altri interventi di adeguamento normativo" e, in particolare, l'art. 12 che stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale fornisce una previsione della situazione economica per l'anno solare di riferimento ed evidenzia l'andamento della gestione economica dello stesso. Esso rappresenta il consolidamento del conto economico preventivo della Gestione Sanitaria Accentrata e dei conti economici preventivi delle Aziende sanitarie regionali;

Visto il DPCM 12 gennaio 2017 "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502";

Vista altresì la Legge 30 dicembre 2023, n. 213 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026";

Richiamata la propria delibera n. 945 del 27 maggio 2024 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024" con la quale - nelle more della definizione di un quadro finanziario certo, disponibile solo a seguito dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024 - è stata impostata la programmazione regionale su un volume complessivo di risorse pari a 9.667,542 milioni di euro destinate al finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2024, provvedendo ad un primo riparto delle risorse a favore delle Aziende del SSR, con le modalità e secondo gli importi ivi definiti;

Considerato che, con la suddetta deliberazione n. 945/2024, si è altresì preso atto che il Bilancio regionale ha stanziato per il 2024 le seguenti risorse:

- euro 80.000.000,00 in sede di previsione a supporto delle politiche regionali per la non autosufficienza (FRNA);
- euro 8.500.000,00 a finanziamento delle misure di esenzione dal ticket sulla prima visita per le famiglie con almeno 2 figli a carico, deliberate, con decorrenza 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n. 2076/2018;
- euro 140.000,00 per progetto farmaco in fascia C (glucagone);
- euro 20.000.000,00, in continuità con gli anni precedenti, a copertura delle perdite pregresse, a fronte degli ammortamenti non sterilizzati ante 2011;
- euro 100.000,00 per l'iscrizione dei cittadini senza fissa dimora nelle liste degli assistiti delle Aziende USL regionali, ai sensi della Legge regionale n. 10/2021;
- euro 400.000,00 a sostegno delle farmacie rurali (art.21, L.R. 3 marzo 2016, n.2);
- euro 110.000,00 per il sistema di gestione informatizzata dell'anagrafe canina regionale ed altre iniziative volte a prevenire il fenomeno del randagismo (art.5, comma 2, L.R. 7 aprile 2000, n.27);

Dato atto che con Legge Regionale 1° luglio 2024, n. 10 "Prima variazione al bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026", il bilancio regionale ha messo a disposizione del Servizio Sanitario Regionale mezzi propri, tra cui euro 13.700.000,00 a copertura dei costi sostenuti dalle Aziende sanitarie per indennizzi ad emotrasfusi Legge n. 210/1992;

Preso atto che, con la sopra richiamata deliberazione n. 945/2024, è stato stabilito:

- che, alla luce dell'andamento effettivo di alcuni fattori della produzione che saranno monitorati in corso d'anno e del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 in ragione dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024, questa Giunta si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle aziende sanitarie;
- che le risorse che deriveranno dai meccanismi del pay-back farmaceutico verranno inseriti nella programmazione delle risorse in relazione agli effettivi incassi che si realizzeranno in corso d'anno;
- che per la definizione del livello complessivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 è necessario tenere anche conto del presumibile acconto sul saldo attivo per la remunerazione delle prestazioni rese in regime di mobilità interregionale e internazionale, ad oggi non ancora disponibile, facendo pertanto riferimento a quanto

indicato nella Tabella C dell'Intesa Rep. Atti n. 262/CSR sancita in sede di Conferenza Stato-Regioni in data 9 novembre 2023 di riparto delle disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2023; il saldo attivo della mobilità internazionale è rilevato nei bilanci aziendali;

Richiamata la delibera di Giunta regionale n. 1043 del 04.06.2024 recante "Integrazione delle risorse per la programmazione sanitaria anno 2024" con la quale è stato stabilito di ampliare, per un importo complessivo di euro 111.566.164,99, le risorse a disposizione delle Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna per la predisposizione dei Bilanci Preventivi Economici 2024, integrando le risorse già messe a disposizione del SSR e ancora non ripartite in sede di programmazione di cui alla citata delibera n. 945/2024;

Considerato che, in riferimento all'attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, con le proprie delibere n. 219 del 21 febbraio 2022 e n. 811 del 23 maggio 2022 sono state assegnate alle Aziende sanitarie le risorse per la realizzazione degli investimenti ed approvazione dei relativi interventi e che il quadro programmatorio 2024, di cui all'Allegato B della più volte citata D.G.R. n. 945/2024, tiene conto degli obiettivi correlati all'attuazione degli interventi previsti dal PNRR;

Dato atto che resta a carico del bilancio sanitario la copertura della revisione della quota fissa per ricetta di cui all'articolo 1, comma 796, lettere p e p-bis) della legge 296/2006 (il cosiddetto superticket) introdotta, a far tempo dal 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n.2075/2018, per un ammontare stimato di 22,7 milioni di euro, revisione che si è resa possibile grazie alle misure di efficientamento del sistema sanitario regionale e di controllo dell'appropriatezza delle prestazioni sanitarie;

Atteso che la sopra richiamata propria delibera n. 945/2024 impegna le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali e i Commissari straordinari, tra l'altro, a predisporre il Bilancio preventivo economico dell'anno 2024, integrato dal Piano degli investimenti 2024-2026, in osservanza di quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., dall'art. 7 della L.R. 9/2018 e nel rispetto delle linee di indirizzo regionali definite;

Preso atto che anche l'anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l'attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell'applicazione del nuovo sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi, e che pertanto il preventivo economico

consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale presenta un risultato pari a complessivi -577,018 milioni di euro;

Visti:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;

Richiamato il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

Preso atto, a tutt'oggi, che tali decreti non sono stati emanati e che, pertanto, risulta mancante l'individuazione da parte del livello centrale di principi di consolidamento e di specifiche linee guida ai fini della redazione del Bilancio preventivo economico consolidato del SSR;

Richiamate le proprie deliberazioni:

- n. 1562/2017 "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 150 del 23 febbraio 2015 - Approvazione delle Linee guida regionali per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale";
- n. 2119/2017 "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 150/2015 - Approvazione del Regolamento interno di Organizzazione e Disciplina contabile, del Manuale delle Procedure e Istruzioni operative della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e del Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR";

Atteso che il Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR si compone dell'insieme delle Procedure e delle Indicazioni operative dirette a disciplinare l'attività svolta per la gestione e l'elaborazione del bilancio consolidato del SSR;

Dato atto che il Bilancio preventivo economico consolidato 2024 è stato elaborato tenendo conto della Procedura 1 - Procedura del bilancio preventivo economico consolidato e dell'Indicazione Operativa n. 1 - Regolamentazione relativa alla rilevazione e quadratura delle partite infragruppo e della

circolarizzazione degli scambi tra Aziende e tra Aziende e GSA, anche a garanzia di un corretto processo di consolidamento;

Viste:

- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 17 "Disposizioni collegate alla Legge Regionale di Stabilità per il 2024";
- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 18 "Disposizioni per la formazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 (Legge di stabilità regionale 2024)";
- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 19 "Bilancio di Previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026",
- la delibera di Giunta Regionale n. 2291 del 22/12/2023 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio finanziario gestionale di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";
- la Legge Regionale 1° luglio 2024, n. 10 "Prima variazione al bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";
- la delibera di Giunta Regionale n. 1405 del 01/07/2024 "Aggiornamento del documento tecnico di accompagnamento e del Bilancio finanziario gestionale di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";

Richiamate inoltre le proprie delibere:

- n. 956/2024 "Approvazione del Bilancio d'esercizio 2023 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e adempimenti connessi in ottemperanza al Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii.";
- n. 1446/2024 "Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali per l'esercizio 2024 delle Aziende sanitarie regionali ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii";
- n. 1447/2024 "Approvazione del bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2024 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118/2011 e ss.mm.ii";

e richiamato tutto quanto indicato nelle rispettive premesse;

Richiamata altresì la determinazione n. 15424 del 26 luglio 2024 avente ad oggetto: "Adozione del Bilancio Preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii.";

Dato atto della completezza della documentazione presentata in ordine all'articolazione del bilancio preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale che, ai sensi dell'art. 32, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011, si compone degli stessi documenti che compongono il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della GSA di cui all'art. 25 del decreto legislativo sopra citato;

Ritenuto che il presente atto presenta il carattere dell'ordinaria amministrazione, in quanto trattasi di provvedere in ottemperanza del più volte richiamato D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

Ritenuto pertanto di procedere all'approvazione del bilancio preventivo economico consolidato per l'esercizio 2024 e della documentazione annessa, ai sensi dell'art. 32, comma 5 del suddetto D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

Richiamati:

- la L.R. 15.11.2001, n. 40 "Ordinamento contabile della Regione Emilia-Romagna, abrogazione della Legge regionale 6 luglio 1977, n. 31, e 27 marzo 1972, n. 4", per quanto applicabile;
- la L.R. 23.12.2004, n. 29 "Norme generali sull'organizzazione ed il funzionamento del Servizio sanitario regionale";
- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e ss.mm.ii.;
- la determina n. 2335 del 29/12/2022 recante "Direttiva di indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione previsti dal Decreto Legislativo n.33 del 2013. Anno 2022";

Vista la L.R. 26.11.2001, n. 43 "Testo unico in materia di organizzazione e di rapporto di lavoro nella Regione Emilia-Romagna" e ss.mm.ii.;

Viste le proprie deliberazioni:

- n. 468 del 10/04/2017 "Il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna" e le Circolari del Capo di Gabinetto del Presidente della Giunta regionale PG/2017/0660476 del 13 ottobre 2017 e PG/2017/0779385 del 21 dicembre 2017 relative ad indicazioni procedurali per rendere operativo il sistema dei controlli interni, predisposte in attuazione della propria deliberazione n. 468/2017;
- n. 325 del 07/03/2022 "Consolidamento e rafforzamento delle capacità amministrative: riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale";
- n. 426 del 21/03/2022, avente ad oggetto "Riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale. Conferimento degli incarichi ai Direttori Generali e ai Direttori di Agenzia";
- n. 1615 del 28/09/2022, avente ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi di alcune direzioni generali/agenzie della Giunta Regionale;
- n. 2077 del 27/11/2023 "Nomina del Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza";

- n. 2319 del 22/12/2023 "Modifica degli assetti organizzativi della Giunta regionale. Provvedimenti di potenziamento per fare fronte alla ricostruzione post alluvione e indirizzi operativi";
- n. 157 del 29/01/2024 "Piano Integrato delle attività e dell'organizzazione 2024-2026. Approvazione";
- n. 876 del 20/05/2024 "Modifica dei macro-assetti organizzativi della Giunta Regionale";
- n. 1276 del 24/06/2024 "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'Ente e gestione del personale. Consolidamento in vigore dal 1°luglio 2024";
- n. 1453 del 01/07/2024 "Piano Integrato delle Attività e dell'Organizzazione 2024-2026 - Primo aggiornamento";

Richiamate inoltre le determinazioni dirigenziali:

- n. 6229 del 31 marzo 2022 "Riorganizzazione della Direzione Generale Cura della persona, salute e welfare. Istituzione aree di lavoro. Conferimento incarichi dirigenziali";
- n. 7162 del 15 aprile 2022, recante "Ridefinizione dell'assetto delle Aree di lavoro dirigenziali della Direzione Generale Cura della Persona ed approvazione di alcune declaratorie";
- n. 18128 del 29/08/2023, avente ad oggetto "Conferimento di incarico dirigenziale presso la Direzione Generale Cura della persona, salute e welfare";
- n. 27228 del 29/12/2023, recante "Proroga incarichi dirigenziali presso la Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare";
- n. 13376 del 01/07/2024 recante "Ridefinizione dell'assetto delle Aree dirigenziali della Direzione Generale Cura della persona, salute e welfare. Anticipo scadenze incarichi";

Dato atto che il Responsabile del procedimento, nel sottoscrivere il parere di legittimità, attesta di non trovarsi in situazioni di conflitto, anche potenziali, di interessi;

Dato atto dei pareri allegati;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche per la Salute;

A voti unanimi e palesi

D E L I B E R A

per quanto in premessa esposto e qui integralmente richiamato:

1. di approvare il bilancio preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale, di cui all'allegato 1) parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. di prendere atto che anche l'anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto

dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l'attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell'applicazione del nuovo sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi, e che pertanto il preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale presenta un risultato pari a complessivi -577,018 milioni di euro;

3. che, alla luce dell'andamento effettivo di alcuni fattori della produzione che saranno monitorati in corso d'anno, e del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 in ragione dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024, questa Giunta si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle aziende sanitarie;
4. di disporre la pubblicazione integrale della presente deliberazione, entro 60 giorni dalla approvazione, ai sensi dell'art. 32, comma 5 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., sul sito internet della Regione;
5. che si provvederà alle ulteriori pubblicazioni previste dal Piano integrato delle attività e dell'organizzazione 2024-2026, nonché dalla Direttiva di Indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione ai sensi dell'art. 7 bis del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii.



Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare

**BILANCIO PREVENTIVO
ECONOMICO
CONSOLIDATO
2024
del
Servizio Sanitario Regionale**

INDICE

Determinazione del Direttore Generale Cura della Persona, Salute e Welfare n. 15424 del 26/07/2024.....	Pag. 13
Conto economico preventivo consolidato <i>(All. 1 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 23
Modello ministeriale CE “999” preventivo <i>(All. 2 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 25
Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato <i>(All. 3 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 35
Nota illustrativa <i>(All. 4 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 37
Relazione del Responsabile della GSA <i>(All. 5 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 47
Piano triennale degli investimenti <i>(All. 6 - Determinazione n. 15424 del 26/07/2024).....</i>	Pag. 53

Determinazione n. 15424 del 26/07/2024

Oggetto: "Adozione del bilancio preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii."

IL DIRIGENTE FIRMATARIO

Premesso che, con delibera di Giunta regionale n. 900/2012, la Regione Emilia-Romagna ha individuato, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011 ss.mm.ii., in seno alla Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali - ora Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare - uno specifico centro di responsabilità, per lo svolgimento della funzione denominata "Gestione Sanitaria Accentrata" (GSA), alla quale è affidata la parte del finanziamento gestita direttamente rilevata attraverso scritture di contabilità economico-patrimoniale, a partire dal 1° gennaio 2012, atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la Regione e lo Stato, le altre Regioni, le Aziende Sanitarie, gli altri Enti Pubblici ed i terzi vari, inerenti alle operazioni finanziate con risorse destinate al proprio Servizio Sanitario Regionale;

Vista la delibera di Giunta regionale n. 352/2013 "Attuazione del titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - Determinazioni", con la quale, tra l'altro, si è confermato, quale responsabile della GSA, il Direttore Generale Sanità e Politiche Sociali - ora Direttore Cura della persona, Salute e Welfare - come individuato con D.G.R. n. 900/2012, titolare di precisi obblighi in merito alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale;

Considerato che, ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., la Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione predispone e sottopone all'approvazione della Giunta regionale anche il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti degli Enti di cui all'art. 19, comma 2, lettera c), ovvero Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere e Ospedaliero-Universitarie integrate con il SSN, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, anche se trasformati in fondazioni, che si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio preventivo economico annuale dei singoli Enti, di cui all'art. 25 del Decreto Legislativo in parola, con la stessa struttura e contenuto;

Richiamato l'art. 25 del citato D.Lgs. n. 118/2011, che stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende sanitarie e della GSA, predisposto in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, include un Conto economico preventivo e un Piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'articolo 26 del medesimo D.Lgs. n. 118/2011. Al conto economico preventivo è allegato lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale 13 novembre 2007 e s.m.i. Il bilancio è inoltre corredato da una Nota illustrativa, dal Piano degli investimenti e da una Relazione redatta dal Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;

Visto il DPCM 12 gennaio 2017 "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502";

Richiamata la Legge Regionale 16 luglio 2018, n. 9 "Norme in materia di finanziamento, programmazione, controllo delle Aziende sanitarie e Gestione Sanitaria Accentrata. Abrogazione della legge Regionale 20 dicembre 1994, n. 50, e del regolamento regionale 27 dicembre 1995, n. 61. Altre disposizioni in materia di organizzazione del Servizio Sanitario Regionale", come modificata dalla Legge Regionale 12 luglio 2023, n. 7 "Abrogazioni e modifiche di leggi e disposizioni regionali in collegamento con la sessione europea 2023. Altri interventi di adeguamento normativo" e, in particolare, l'art. 12, che stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale consolidato del Servizio Sanitario Regionale fornisce una previsione della situazione economica per l'anno solare di riferimento ed evidenzia l'andamento della gestione economica dello stesso. Esso rappresenta il consolidamento del conto economico preventivo della Gestione Sanitaria Accentrata e dei conti economici preventivi delle Aziende sanitarie regionali;

Vista la Legge 30 dicembre 2023, n. 213 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026";

Richiamata la delibera di Giunta regionale n. 945 del 27 maggio 2024 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024" con la quale - nelle more della definizione di un quadro finanziario certo, disponibile solo a seguito dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024 - è stata impostata la programmazione regionale su un volume complessivo di risorse pari a 9.667,542 milioni di euro destinate al finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2024, provvedendo ad

un primo riparto delle risorse a favore delle Aziende del SSR, con le modalità e secondo gli importi ivi definiti;

Considerato che, con la richiamata propria deliberazione n. 945/2024, si è altresì preso atto che il Bilancio regionale ha stanziato per il 2024 le seguenti risorse:

- euro 80.000.000,00 in sede di previsione a supporto delle politiche regionali per la non autosufficienza (FRNA);
- euro 8.500.000,00 a finanziamento delle misure di esenzione dal ticket sulla prima visita per le famiglie con almeno 2 figli a carico, deliberate, con decorrenza 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n. 2076/2018;
- euro 140.000,00 per progetto farmaco in fascia C (glucagone);
- euro 20.000.000,00, in continuità con gli anni precedenti, a copertura delle perdite pregresse, a fronte degli ammortamenti non sterilizzati ante 2011;
- euro 100.000,00 per l'iscrizione dei cittadini senza fissa dimora nelle liste degli assistiti delle Aziende USL regionali, ai sensi della Legge regionale n. 10/2021;
- euro 400.000,00 a sostegno delle farmacie rurali (art.21, L.R. 3 marzo 2016, n.2);
- euro 110.000,00 per il sistema di gestione informatizzata dell'anagrafe canina regionale ed altre iniziative volte a prevenire il fenomeno del randagismo (art.5, comma 2, L.R. 7 aprile 2000, n.27);

Dato atto che con Legge Regionale 1° luglio 2024, n. 10 "Prima variazione al bilancio di previsione della Regione Emilia- Romagna 2024-2026", il bilancio regionale ha messo a disposizione del Servizio Sanitario Regionale mezzi propri, tra cui euro 13.700.000,00 a copertura dei costi sostenuti dalle Aziende sanitarie per indennizzi ad emotrasfusi Legge n. 210/1992;

Preso atto che, con la sopra richiamata deliberazione n. 945/2024, è stato stabilito:

- che, alla luce dell'andamento effettivo di alcuni fattori della produzione che saranno monitorati in corso d'anno, e del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 in ragione dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024, la Giunta si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle aziende sanitarie;

- che le risorse che deriveranno dai meccanismi del pay-back farmaceutico verranno inseriti nella programmazione delle risorse in relazione agli effettivi incassi che si realizzeranno in corso d'anno;
- che per la definizione del livello complessivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 è necessario tenere anche conto del presumibile acconto sul saldo attivo per la remunerazione delle prestazioni rese in regime di mobilità interregionale e internazionale, ad oggi non ancora disponibile, facendo pertanto riferimento a quanto indicato nella Tabella C dell'Intesa Rep. Atti n. 262/CSR sancita in sede di Conferenza Stato-Regioni in data 9 novembre 2023 di riparto delle disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2023; il saldo attivo della mobilità internazionale è rilevato nei bilanci aziendali;

Richiamata la delibera di Giunta regionale n. 1043 del 04.06.2024 recante "Integrazione delle risorse per la programmazione sanitaria anno 2024" con la quale è stato stabilito di ampliare, per un importo complessivo di euro 111.566.164,99, le risorse a disposizione delle Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna per la predisposizione dei Bilanci Preventivi Economici 2024, integrando le risorse già messe a disposizione del SSR e ancora non ripartite in sede di programmazione di cui alla citata delibera n. 945/2024;

Considerato che, in riferimento all'attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, con le deliberazioni n. 219 del 21 febbraio 2022 e n. 811 del 23 maggio 2022 sono state assegnate alle Aziende sanitarie le risorse per la realizzazione degli investimenti ed approvazione dei relativi interventi e che il quadro programmatorio 2024, di cui all'Allegato B della più volte citata D.G.R. n. 945/2024, tiene conto degli obiettivi correlati all'attuazione degli interventi previsti dal PNRR;

Dato atto che resta a carico del bilancio sanitario la copertura della revisione della quota fissa per ricetta di cui all'articolo 1, comma 796, lettere p e p-bis) della legge 296/2006 (il cosiddetto superticket) introdotta, a far tempo dal 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n.2075/2018, per un ammontare stimato di 22,7 milioni di euro, revisione che si è resa possibile grazie alle misure di efficientamento del sistema sanitario regionale e di controllo dell'appropriatezza delle prestazioni sanitarie;

Atteso che la sopra richiamata propria delibera n. 945/2024 impegna le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali e i Commissari straordinari, tra l'altro, a predisporre il

Bilancio preventivo economico dell'anno 2024, integrato dal Piano degli investimenti 2024-2026, in osservanza di quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., dall'art. 7 della L.R. 9/2018 e nel rispetto delle linee di indirizzo regionali definite;

Preso atto che anche l'anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l'attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell'applicazione del nuovo sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi, e che pertanto il preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale presenta un risultato pari a complessivi -577,018 milioni di euro;

Viste:

- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 17 "Disposizioni collegate alla Legge Regionale di Stabilità per il 2024";
- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 18 "Disposizioni per la formazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 (Legge di stabilità regionale 2024)";
- la L.R. 28 dicembre 2023, n. 19 "Bilancio di Previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026",
- la delibera di Giunta Regionale n. 2291 del 22/12/2023 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio finanziario gestionale di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";
- la Legge Regionale 1° luglio 2024, n. 10 "Prima variazione al bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";
- la delibera di Giunta Regionale n. 1405 del 01/07/2024 "Aggiornamento del documento tecnico di accompagnamento e del Bilancio finanziario gestionale di previsione della Regione Emilia-Romagna 2024-2026";

Viste le seguenti delibere di Giunta regionale:

- n. 956/2024 "Approvazione del Bilancio d'esercizio 2023 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e adempimenti connessi in ottemperanza al Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii.";

- n. 1446/2024 "Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali per l'esercizio 2024 delle Aziende sanitarie regionali ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii";
- n. 1447/2024 "Approvazione del bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2024 della Gestione Sanitaria Accentrata regionale ai sensi del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118/2011 e ss.mm.ii";
e richiamato tutto quanto indicato nelle rispettive premesse;

Visti:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale;

Richiamato il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale che rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale;

Preso atto, a tutt'oggi, che tali decreti non sono stati emanati e della mancata individuazione da parte del livello centrale di principi di consolidamento e di specifiche linee guida ai fini della redazione del Bilancio preventivo economico consolidato del SSR;

Richiamate le delibere della Giunta regionale:

- n. 1562/2017 "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 150 del 23 febbraio 2015 - Approvazione delle Linee guida regionali per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale";
- n. 2119/2017 "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 150/2015 - Approvazione del Regolamento interno di Organizzazione e Disciplina contabile, del Manuale delle Procedure e Istruzioni operative della Gestione Sanitaria Accentrata

regionale e del Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR”;

Atteso che il Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR si compone dell'insieme delle Procedure e delle Indicazioni operative dirette a disciplinare l'attività svolta per la gestione e l'elaborazione del bilancio consolidato del SSR;

Dato atto che il Bilancio preventivo economico consolidato 2024 è stato elaborato tenendo conto della Procedura 1 - Procedura del bilancio preventivo economico consolidato e dell'Indicazione Operativa n. 1 - Regolamentazione relativa alla rilevazione e quadratura delle partite infragruppo e della circolarizzazione degli scambi tra Aziende e tra Aziende e GSA, anche a garanzia di un corretto processo di consolidamento;

Ritenuto di procedere all'adozione del Bilancio preventivo economico annuale consolidato del SSR per l'esercizio 2024, redatto ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., allegato al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, composto da:

- Conto economico preventivo consolidato 2024, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- Modello CE individuato col codice "999" preventivo per l'esercizio 2024, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;
- Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato 2024, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;
- Nota illustrativa;
- Relazione del Responsabile della GSA;
- Piano triennale degli investimenti

e coerente con il quadro economico-finanziario del Servizio Sanitario Regionale 2024 di cui alla delibera di Giunta regionale n. 945/2024;

Richiamati:

- la L.R. 15.11.2001, n. 40 "Ordinamento contabile della Regione Emilia-Romagna, abrogazione della Legge regionale 6 luglio 1977, n. 31, e 27 marzo 1972, n. 4", per quanto applicabile;
 - la L.R. 23.12.2004, n. 29 "Norme generali sull'organizzazione ed il funzionamento del Servizio sanitario regionale";
 - il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e ss.mm.ii.;
 - la determina n. 2335 del 29/12/2022 recante "Direttiva di indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione previsti dal Decreto Legislativo n.33 del 2013. Anno 2022";
- Vista la L.R. 26.11.2001, n. 43 "Testo unico in materia di organizzazione e di rapporto di lavoro nella Regione Emilia-Romagna" e ss.mm.ii.;

Richiamate le delibere di Giunta regionale:

- n. 468 del 10/04/2017 "Il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna" e le Circolari del Capo di Gabinetto del Presidente della Giunta regionale PG/2017/0660476 del 13 ottobre 2017 e PG/2017/0779385 del 21 dicembre 2017 relative ad indicazioni procedurali per rendere operativo il sistema dei controlli interni, predisposte in attuazione della propria deliberazione n. 468/2017;
- n. 325 del 07/03/2022 "Consolidamento e rafforzamento delle capacità amministrative: riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale";
- n. 426 del 21/03/2022, avente ad oggetto "Riorganizzazione dell'Ente a seguito del nuovo modello di organizzazione e gestione del personale. Conferimento degli incarichi ai Direttori Generali e ai Direttori di Agenzia";
- n. 1615 del 28/09/2022, avente ad oggetto "Modifica e assestamento degli assetti organizzativi di alcune direzioni generali/agenzie della Giunta Regionale;
- n. 2077 del 27/11/2023 "Nomina del Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza";
- n. 2319 del 22/12/2023 "Modifica degli assetti organizzativi della Giunta regionale. Provvedimenti di potenziamento per fare fronte alla ricostruzione post alluvione e indirizzi operativi";

- n. 157 del 29/01/2024 "Piano Integrato delle attività e dell'organizzazione 2024-2026. Approvazione";
- n. 876 del 20/05/2024 "Modifica dei macro-assetti organizzativi della Giunta Regionale";
- n. 1276 del 24/06/2024 "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'Ente e gestione del personale. Consolidamento in vigore dal 1°luglio 2024";
- n. 1453 del 01/07/2024 "Piano Integrato delle Attività e dell'Organizzazione 2024-2026 - Primo aggiornamento";

Richiamate inoltre le determinazioni dirigenziali:

- n. 6229 del 31 marzo 2022 "Riorganizzazione della Direzione Generale Cura della persona, salute e welfare. Istituzione aree di lavoro. Conferimento incarichi dirigenziali";
- n. 7162 del 15 aprile 2022, recante "Ridefinizione dell'assetto delle Aree di lavoro dirigenziali della Direzione Generale Cura della Persona ed approvazione di alcune declaratorie";

Attestato che il sottoscritto Dirigente, Responsabile del procedimento, non si trova in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi;

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

D E T E R M I N A

1. di adottare il Bilancio preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale che si compone di:
 - Conto economico preventivo 2024, Allegato 1) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011 e coerente con le risultanze dei modelli ministeriali CE di cui al Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019, individuato con il codice "999";
 - Modello CE "999" preventivo 2024, Allegato 2) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale;

- Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato 2024, Allegato 3) parte integrante e sostanziale al presente atto, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;
 - Nota illustrativa Allegato 4) parte integrante e sostanziale al presente atto;
 - Relazione del Responsabile della GSA, Allegato 5) parte integrante e sostanziale al presente atto;
 - Piano triennale degli investimenti, Allegato 6) parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. di prendere atto che anche l'anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l'attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell'applicazione del nuovo sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi, e che pertanto il preventivo economico consolidato 2024 del Servizio Sanitario Regionale presenta un risultato pari a complessivi -577,018 milioni di euro;
 3. di prendere atto inoltre che, alla luce dell'andamento effettivo di alcuni fattori della produzione che saranno monitorati in corso d'anno, e del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 in ragione dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024, la Giunta si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle aziende sanitarie;
 4. di sottoporre il presente atto, unitamente agli allegati di cui ai punti precedenti, alla Giunta Regionale per l'approvazione di cui all'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
 5. che si provvederà alle ulteriori pubblicazioni previste dal Piano integrato delle attività e dell'organizzazione 2024-2026, nonché dalla Direttiva di Indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione ai sensi dell'art. 7 bis del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii.

Luca Baldino

CONTO ECONOMICO ANNO 2024 - PREVENTIVO CONSOLIDATO REGIONALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013</i>	Preventivo Anno 2024	Preventivo Anno 2023	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	9.968.844.360	9.697.956.183	270.888.176	2,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	9.705.100.295,00	9.442.036.615	263.063.680	2,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	229.794.824	217.988.405	11.806.419	5,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A	88.600.000	88.600.001	-1	0,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	837.907	1.223.144	-385.237	-31,5%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	140.356.917	128.165.260	12.191.657	9,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	33.382.737	36.781.781	-3.399.044	-9,2%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	9.788.027	12.904.800	-3.116.773	-24,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	10.347.371	11.707.261	-1.359.890	-11,6%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	11.013.560	9.341.569	1.671.991	17,9%
4) da privati	2.233.779	2.828.151	-594.372	-21,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	566.504	1.149.382	-582.879	-50,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.858.127	-4.563.905	705.778	-15,5%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	106.544.888	57.226.495	49.318.394	86,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	957.837.720	883.667.752	74.169.968	8,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	722.391.326	660.252.398	62.138.928	9,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	167.903.473	155.494.714	12.408.760	8,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	67.542.920	67.920.640	-377.720	-0,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	118.904.019	102.489.879	16.414.140	16,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	169.119.745	149.727.114	19.392.632	13,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	192.918.279	191.438.813	1.479.467	0,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	142.492	118.173	24.319	20,6%
9) Altri ricavi e proventi	28.637.624	26.747.641	1.889.983	7,1%
Totale A)	11.539.090.999	11.104.808.144	434.282.856	3,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	2.192.673.223	2.072.058.408	120.614.815	5,8%
a) Acquisti di beni sanitari	2.146.427.295	2.026.268.473	120.158.822	5,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	46.245.928	45.789.936	455.993	1,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	4.115.989.009	3.996.675.683	119.313.326	3,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	554.425.488	545.753.180	8.672.308	1,6%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	540.463.547	519.584.593	20.878.954	4,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	348.159.218	318.151.086	30.008.132	9,4%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.316.950	1.444.008	-127.058	-8,8%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	56.230.503	51.430.999	4.799.504	9,3%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	44.946.724	44.625.364	321.360	0,7%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	889.823.685	925.401.805	-35.578.120	-3,8%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	103.038.295	102.779.428	258.867	0,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	71.093.927	69.680.774	1.413.153	2,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	22.682.042	23.145.413	-463.371	-2,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	133.734.316	128.674.318	5.059.998	3,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	744.996.969	726.367.469	18.629.500	2,6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	130.461.168	118.726.773	11.734.395	9,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	141.408.886	135.351.319	6.057.568	4,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	146.841.730	115.778.519	31.063.211	26,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	186.365.559	169.780.635	16.584.924	9,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	802.358.622	865.862.505	-63.503.883	-7,3%
a) Servizi non sanitari	776.053.221	843.336.606	-67.283.385	-8,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	13.631.495	12.483.262	1.148.233	9,2%
c) Formazione	12.673.906	10.042.636	2.631.270	26,2%

CONTO ECONOMICO ANNO 2024 - PREVENTIVO CONSOLIDATO REGIONALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013</i>	Preventivo Anno 2024	Preventivo Anno 2023	VARIAZIONE 2023/2022	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	288.940.669	266.961.981	21.978.688	8,2%
5) Godimento di beni di terzi	131.765.329	120.129.074	11.636.255	9,7%
6) Costi del personale	3.469.490.522	3.424.943.595	44.546.927	1,3%
a) Personale dirigente medico	1.101.633.764	1.058.452.767	43.180.998	4,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	142.694.284	133.434.035	9.260.249	6,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.564.712.296	1.571.348.349	-6.636.053	-0,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	50.791.329	49.879.032	912.297	1,8%
e) Personale comparto altri ruoli	609.658.848	611.829.412	-2.170.564	-0,4%
7) Oneri diversi di gestione	86.196.362	87.715.308	-1.518.946	-1,7%
8) Ammortamenti	262.180.583	262.014.076	166.507	0,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.107.209	14.084.476	-2.977.267	-21,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	162.645.167	161.484.830	1.160.337	0,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	88.428.207	86.444.770	1.983.437	2,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	9.119.378	2.827.165	6.292.213	222,6%
10) Variazione delle rimanenze	2.345.000	97.341	2.247.659	2309,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	2.345.000	124.239	2.220.761	1787,5%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-26.898	26.898	-100,0%
11) Accantonamenti	522.325.011	337.681.361	184.643.650	54,7%
a) Accantonamenti per rischi	48.898.633	32.325.192	16.573.441	51,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.908.904	5.104.783	-195.879	-3,8%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	59.569.005	50.885.241	8.683.765	17,1%
d) Altri accantonamenti	408.948.469	249.366.146	159.582.324	64,0%
Totale B)	11.883.383.709	11.436.966.497	446.417.212	3,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-344.292.710	-332.158.354	-12.134.356	3,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	193.361	184.331	9.030	4,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	19.519.400	16.425.433	3.093.967	18,8%
Totale C)	-19.326.039	-16.241.102	-3.084.937	19,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	162.210.413	33.602.706	128.607.706	382,7%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	162.210.413	33.602.706	128.607.706	382,7%
2) Oneri straordinari	122.848.541	13.686.153	109.162.388	797,6%
a) Minusvalenze	294.820	1.317.146	-1.022.326	-77,6%
b) Altri oneri straordinari	122.553.721	12.369.007	110.184.714	890,8%
Totale E)	39.361.871	19.916.553	19.445.318	97,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-324.256.878	-328.482.902	4.226.025	-1,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	248.275.800	245.334.717	2.941.083	1,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	228.393.386	225.420.423	2.972.963	1,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	11.604.044	12.097.559	-493.515	-4,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	8.278.370	7.816.735	461.634	5,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	3.885.649	4.489.007	-603.358	-13,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	600.000	500.000	100.000	20,0%
Totale Y)	252.761.449	250.323.725	2.437.725	1,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-577.018.327	-578.806.627	1.788.300	-0,3%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	9.968.844.359,70	9.697.956.183,34	270.888.176,36	2,79%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	9.705.100.295,00	9.442.036.615,00	263.063.680,00	2,79%
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	9.495.383.363,00	9.232.444.170,00	262.939.193,00	2,85%
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	8.401.211.659,93	8.395.210.804,48	6.000.855,45	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	512.168.834,67	412.866.990,50	99.301.844,17	
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	582.002.868,40	424.366.375,02	157.636.493,38	
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	199.413.425,98	51.917.438,00	147.495.987,98	
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	382.589.442,42	372.448.937,02	10.140.505,40	
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	209.716.932,00	209.592.445,00	124.487,00	0,06%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	229.794.824,00	217.988.404,75	11.806.419,25	5,42%
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	89.437.907,01	89.823.144,92	- 385.237,91	-0,43%
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	88.600.000,00	88.600.000,91	- 0,91	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	837.907,01	1.223.144,01	- 385.237,00	
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 Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	140.356.916,99	128.165.259,83	12.191.657,16	9,51%
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	42.361.938,89	15.551.104,42	26.810.834,47	
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	79.994.978,10	94.734.387,36	- 14.739.409,26	-15,56%
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	18.000.000,00	17.879.768,05	120.231,95	0,67%
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-	
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	33.382.736,98	36.781.781,35	- 3.399.044,37	-9,24%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	9.788.027,12	12.904.800,00	- 3.116.772,88	-24,15%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	10.347.370,91	11.707.261,21	- 1.359.890,30	-11,62%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	11.013.559,99	9.341.568,88	1.671.991,11	17,90%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	2.233.778,96	2.828.151,26	- 594.372,30	-21,02%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	566.503,72	1.149.382,24	- 582.878,52	-50,71%
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 3.858.127,49	- 4.563.905,42	705.777,93	-15,46%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 3.508.531,11	- 4.407.491,99	898.960,88	-20,40%
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 349.596,38	- 156.413,43	- 193.182,95	123,51%
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	106.544.888,08	57.226.494,50	49.318.393,58	86,18%
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	20.174.551,24	13.262.857,43	6.911.693,81	
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	34.552.666,91	8.329.487,33	26.223.179,58	314,82%
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	35.000.919,46	16.979.242,64	18.021.676,82	106,14%
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	16.796.049,15	17.803.974,29	- 1.007.925,14	-5,66%
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	20.701,32	850.932,81	- 830.231,49	-97,57%
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	957.837.719,69	883.667.751,89	74.169.967,80	8,39%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	393.838.892,76	375.990.138,20	17.848.754,56	4,75%
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	-	-	-	
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-	-	
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) 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	3.261.804,45	3.629.740,35	- 367.935,90	-10,14%
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	390.577.088,31	372.360.397,85	18.216.690,46	4,89%
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	250.110.683,69	241.313.359,48	8.797.324,21	3,65%
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	47.428.617,63	46.663.952,95	764.664,68	1,64%
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	5.720.650,55	5.417.483,24	303.167,31	
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	50.914.345,52	45.782.397,02	5.131.948,50	11,21%
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	4.829.261,79	4.790.632,88	38.628,91	0,81%
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	5.743.873,57	5.705.268,02	38.605,55	0,68%
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	7.662.607,17	6.789.821,50	872.785,67	12,85%
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	30.000,00	7.000,00	23.000,00	
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	15.500,00	-	15.500,00	
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	993.610,00	1.045.000,00	- 51.390,00	-4,92%
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	672.856,00	861.435,00	- 188.579,00	
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	844.346,58	609.401,63	234.944,95	38,55%
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	844.346,58	609.401,63	234.944,95	38,55%
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	15.610.735,81	13.374.646,13	2.236.089,68	16,72%
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	331.814.237,68	287.892.000,52	43.922.237,16	15,26%
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	308.425.602,84	265.869.495,94	42.556.106,90	16,01%
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	16.001.982,23	15.073.839,27	928.142,96	6,16%
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2.089.024,00	1.892.127,00	196.897,00	10,41%
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	5.297.628,61	5.056.538,31	241.090,30	4,77%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	64.281.115,83	64.290.899,59	- 9.783,76	-0,02%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	167.903.473,42	155.494.713,58	12.408.759,84	7,98%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	33.646.411,03	29.440.830,59	4.205.580,44	14,28%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	120.587.370,88	113.614.488,72	6.972.882,16	6,14%
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	228.613,04	254.976,40	- 26.363,36	-10,34%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	13.158.078,47	12.184.417,87	973.660,60	7,99%
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	283.000,00	-	283.000,00	
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	118.904.018,53	102.489.878,67	16.414.139,86	16,02%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	643.222,36	1.242.814,50	- 599.592,14	-48,24%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	260.620,03	948.484,59	- 687.864,56	-72,52%
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	243.961,42	47.043,91	196.917,51	418,58%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	16.658,61	901.440,68	- 884.782,07	-98,15%
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	-	-	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	71.350.625,26	55.366.040,08	15.984.585,18	28,87%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	15.466.960,37	16.334.101,27	- 867.140,90	-5,31%
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	6.935.555,55	6.473.852,53	461.703,02	7,13%
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	48.948.109,34	32.558.086,28	16.390.023,06	50,34%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	46.649.550,88	44.932.539,50	1.717.011,38	3,82%
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	46.649.550,88	44.932.539,50	1.717.011,38	3,82%
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	169.119.745,35	149.727.113,52	19.392.631,83	12,95%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	158.812.067,26	142.840.964,34	15.971.102,92	11,18%
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	10.307.678,09	6.886.149,18	3.421.528,91	49,69%
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	192.918.279,45	191.438.812,65	1.479.466,80	0,77%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	55.966.828,40	52.241.367,51	3.725.460,89	7,13%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	39.090.889,69	39.164.638,13	- 73.748,44	-0,19%
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	34.354.413,95	34.205.426,78	148.987,17	0,44%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	22.577.279,22	26.928.967,39	- 4.351.688,17	-16,16%
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	8.184.372,92	7.414.807,91	769.565,01	10,38%
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	32.744.495,27	31.483.604,93	1.260.890,34	4,00%
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	142.492,09	118.173,26	24.318,83	20,58%
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	28.637.623,95	26.747.641,27	1.889.982,68	7,07%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	747.754,87	905.105,12	- 157.350,25	-17,38%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	8.837.753,54	9.327.273,15	- 489.519,61	-5,25%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	19.052.115,54	16.515.263,00	2.536.852,54	15,36%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	11.539.090.999,35	11.104.808.143,68	434.282.855,67	3,91%
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	2.192.673.223,02	2.072.058.408,18	120.614.814,84	5,82%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2.146.427.294,67	2.026.268.472,57	120.158.822,10	5,93%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.358.795.647,22	1.226.400.389,55	132.395.257,67	10,80%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.336.559.856,14	1.205.056.755,27	131.503.100,87	10,91%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	13.629.466,84	11.320.683,08	2.308.783,76	20,39%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	8.606.324,24	10.022.951,20	- 1.416.626,96	-
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	6.216.754,00	5.948.355,00	268.399,00	4,51%
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	1.000,00	1.000,00	-	0,00%
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	6.215.754,00	5.947.355,00	268.399,00	4,51%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	684.841.594,94	693.800.452,16	- 8.958.857,22	-1,29%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	521.839.562,95	518.081.515,74	3.758.047,21	0,73%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	34.027.115,80	32.499.929,50	1.527.186,30	4,70%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	128.974.916,19	143.219.006,92	- 14.244.090,73	-9,95%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	8.962.278,57	9.057.926,80	- 95.648,23	-1,06%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	62.136.962,76	56.729.799,05	5.407.163,71	9,53%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	10.858.141,33	11.041.645,00	- 183.503,67	-1,66%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	162.148,48	193.599,31	- 31.450,83	-16,25%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	14.453.767,37	23.096.305,70	- 8.642.538,33	-37,42%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	46.245.928,35	45.789.935,61	455.992,74	1,00%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	9.068.404,69	7.702.157,19	1.366.247,50	17,74%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	10.872.569,10	11.377.880,35	- 505.311,25	-4,44%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.437.778,84	4.769.880,00	- 332.101,16	-6,96%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	12.747.434,03	12.348.375,57	399.058,46	3,23%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	4.771.359,80	5.328.989,79	- 557.629,99	-10,46%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4.348.381,89	4.262.652,71	85.729,18	2,01%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	4.918.347.631,63	4.862.538.188,28	55.809.443,35	1,15%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.115.989.009,40	3.996.675.683,38	119.313.326,02	2,99%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	554.425.488,12	545.753.180,27	8.672.307,85	1,59%
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	552.861.994,57	544.189.686,72	8.672.307,85	1,59%
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	404.093.361,45	393.412.030,04	10.681.331,41	2,72%
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	79.490.430,00	81.551.157,78	- 2.060.727,78	-2,53%
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	50.086.181,74	51.001.842,36	- 915.660,62	-1,80%
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	19.192.021,38	18.224.656,54	967.364,84	5,31%
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	1.563.493,55	1.563.493,55	-	0,00%
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	540.463.546,90	519.584.592,56	20.878.954,34	4,02%
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	537.651.856,48	516.772.902,14	20.878.954,34	4,04%
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	2.811.690,42	2.811.690,42	-	0,00%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	348.159.218,12	318.151.085,76	30.008.132,36	9,43%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	13.607.709,17	13.271.076,49	336.632,68	2,54%
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.748.261,85	1.748.261,85	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	56.421.179,71	56.588.121,88	- 166.942,17	-0,30%
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	577.885,99	577.885,99	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	80.557.007,64	74.506.921,46	6.050.086,18	8,12%
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	179.250.702,19	156.379.978,82	22.870.723,37	14,63%
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	26.853.135,78	25.766.235,78	1.086.900,00	4,22%
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	150.995,70	150.995,70	-	0,00%
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	87.636.297,10	77.646.280,35	9.990.016,75	12,87%
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	62.110.273,61	50.016.466,99	12.093.806,62	24,18%
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	2.500.000,00	2.800.000,00	- 300.000,00	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	15.996.471,57	15.078.839,27	917.632,30	6,09%
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.316.949,69	1.444.007,92	- 127.058,23	-8,80%
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)	25.000,00	5.000,00	20.000,00	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	18.840,00	12.420,00	6.420,00	51,69%
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	1.081.590,27	1.215.608,92	- 134.018,65	-11,02%
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	191.519,42	210.979,00	- 19.459,58	-9,22%
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	56.230.502,90	51.430.998,57	4.799.504,33	9,33%
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)	2.857.408,79	2.561.124,41	296.284,38	11,57%
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	53.373.094,11	48.869.874,16	4.503.219,95	9,21%
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	44.946.724,31	44.625.364,08	321.360,23	0,72%
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)	730.000,00	798.500,00	- 68.500,00	-8,58%
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	44.216.724,31	43.826.864,08	389.860,23	0,89%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	874.452.336,67	827.968.229,86	46.484.106,81	5,61%
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)	79.277.223,34	76.056.712,45	3.220.510,89	4,23%
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	158.251.515,85	158.248.942,05	2.573,80	0,00%
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	328.497.994,64	327.793.079,42	704.915,22	0,22%
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	6.067.889,91	6.067.889,91	-	0,00%
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	320.206.507,58	319.325.609,51	880.898,07	0,28%
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	2.223.597,15	2.399.580,00	- 175.982,85	-7,33%
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	308.425.602,84	265.869.495,94	42.556.106,90	16,01%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	103.038.295,33	102.779.427,87	258.867,46	0,25%
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)	4.262.595,82	4.021.965,59	240.630,23	5,98%
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	38.470,00	38.470,00	-	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	95.309.299,35	95.197.661,90	111.637,45	0,12%
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.427.930,16	3.521.330,38	- 93.400,22	-2,65%
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	71.093.927,31	69.680.774,46	1.413.152,85	2,03%
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.543.074,53	3.335.072,55	208.001,98	6,24%
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	22.131.622,53	22.131.622,53	-	0,00%
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	43.330.206,25	42.321.952,38	1.008.253,87	2,38%
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)	2.089.024,00	1.892.127,00	196.897,00	10,41%
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	22.682.041,65	23.145.413,11	- 463.371,46	-2,00%
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	1.776.191,86	1.776.191,86	-	0,00%
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	15.607.821,63	16.284.363,00	- 676.541,37	-4,15%
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	5.298.028,16	5.084.858,25	213.169,91	4,19%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	133.734.316,17	128.674.318,21	5.059.997,96	3,93%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	13.351,00	19.000,00	- 5.649,00	-29,73%
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	5.032.317,03	5.032.317,03	-	0,00%
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	128.688.648,14	123.623.001,18	5.065.646,96	4,10%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	744.996.969,01	726.367.469,22	18.629.499,79	2,56%
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	211.337.998,20	211.168.325,87	169.672,33	0,08%
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	105.192,00	68.720,00	36.472,00	
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	530.773.294,54	512.819.863,65	17.953.430,89	3,50%
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2.780.484,27	2.310.559,70	469.924,57	20,34%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	130.461.168,39	118.726.773,47	11.734.394,92	9,88%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	22.457.936,41	19.527.074,39	2.930.862,02	15,01%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	93.560.062,55	86.381.025,68	7.179.036,87	8,31%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	175.136,37	187.206,24	- 12.069,87	-6,45%
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	12.783.595,65	11.453.574,10	1.330.021,55	11,61%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - 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 intraoemia - Altro	1.484.437,41	1.177.893,06	306.544,35	26,02%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
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	141.408.886,47	135.351.318,55	6.057.567,92	4,48%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	9.386.198,47	9.299.144,56	87.053,91	0,94%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	416.840,91	377.807,99	39.032,92	10,33%
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	65.285.290,00	61.059.718,51	4.225.571,49	6,92%
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	18.000.000,00	17.879.768,05	120.231,95	0,67%
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	48.320.557,09	46.734.879,44	1.585.677,65	3,39%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	146.841.730,39	115.778.519,33	31.063.211,06	26,83%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	797.287,65	890.189,34	- 92.901,69	-10,44%
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	145.869.411,39	114.710.903,42	31.158.507,97	27,16%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	54.092.337,58	30.275.511,21	23.816.826,37	78,67%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	513.000,00	650.400,00	- 137.400,00	-21,13%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	2.048.202,18	3.034.642,03	- 986.439,85	-32,51%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	40.073.656,01	37.962.802,14	2.110.853,87	5,56%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	13.950.267,25	11.356.778,84	2.593.488,41	22,84%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	35.191.948,37	31.430.769,20	3.761.179,17	11,97%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	175.031,35	177.426,57	- 2.395,22	-1,35%
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	29.616,90	171.593,57	- 141.976,67	-82,74%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	145.414,45	5.833,00	139.581,45	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	186.365.559,31	169.780.634,84	16.584.924,47	9,77%
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	14.519.107,47	12.406.090,02	2.113.017,45	17,03%
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	517.015,68	356.193,19	160.822,49	45,15%
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	162.615.257,31	150.995.661,50	11.619.595,81	7,70%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	8.714.178,85	6.022.690,13	2.691.488,72	44,69%
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	15.371.348,66	97.433.575,30	- 82.062.226,64	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	802.358.622,23	865.862.504,90	- 63.503.882,67	-7,33%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	776.053.220,94	843.336.606,24	- 67.283.385,30	-7,98%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	65.303.444,80	66.435.390,00	- 1.131.945,20	-1,70%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	124.806.749,88	129.282.286,00	- 4.475.536,12	-3,46%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	82.578.615,91	79.419.736,88	3.158.879,03	3,98%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	28.507.659,28	26.562.345,70	1.945.313,58	
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	54.070.956,63	52.857.391,18	1.213.565,45	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	49.702.174,31	100.581.418,22	- 50.879.243,91	-50,59%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	43.792.700,19	42.238.624,19	1.554.076,00	3,68%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	35.058.262,66	35.740.614,07	- 682.351,41	-1,91%
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	23.879.687,34	23.842.277,00	37.410,34	0,16%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	11.275.789,66	11.851.804,19	- 576.014,53	-4,86%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	94.582.724,00	122.704.508,95	- 28.121.784,95	-22,92%
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	50.549.745,71	47.219.725,76	3.330.019,95	7,05%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	8.177.060,89	8.424.653,52	- 247.592,63	-2,94%
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.601.553,96	2.698.299,22	- 96.745,26	-3,59%
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	5.575.506,93	5.726.354,30	- 150.847,37	-2,63%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	186.346.265,59	175.595.567,46	10.750.698,13	6,12%
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	42.850.417,42	38.969.884,82	3.880.532,60	9,96%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	143.495.848,17	136.625.682,64	6.870.165,53	5,03%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	13.631.495,06	12.483.262,42	1.148.232,64	9,20%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	383.530,00	443.530,00	- 60.000,00	-13,53%
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	13.023.837,86	11.832.306,69	1.191.531,17	10,07%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	2.554.759,51	2.268.553,57	286.205,94	12,62%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	950,60	229.715,16	- 228.764,56	-99,59%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	361.127,82	368.777,24	- 7.649,42	-2,07%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	3.516.650,79	3.257.434,37	259.216,42	7,96%
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	6.590.349,14	5.707.826,35	882.522,79	15,46%
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	224.127,20	207.425,73	16.701,47	8,05%
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	148.367,16	139.265,69	9.101,47	6,54%
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	75.760,04	68.160,04	7.600,00	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	12.673.906,23	10.042.636,24	2.631.269,99	26,20%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	994.250,00	1.003.750,00	- 9.500,00	-0,95%
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	11.679.656,23	9.038.886,24	2.640.769,99	29,22%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	288.940.668,96	266.961.980,77	21.978.688,19	8,23%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	117.140.199,98	91.590.310,00	25.549.889,98	27,90%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	28.343.061,87	35.498.767,80	- 7.155.705,93	-20,16%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	88.375.891,91	87.432.587,08	943.304,83	1,08%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.043.231,71	880.369,23	162.862,48	18,50%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.558.589,27	4.037.950,13	520.639,14	12,89%
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	49.479.694,22	47.521.996,53	1.957.697,69	4,12%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	131.765.328,68	120.129.073,99	11.636.254,69	9,69%
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	21.590.929,28	21.222.287,71	368.641,57	1,74%
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	105.741.839,49	94.622.049,68	11.119.789,81	11,75%
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	79.421.732,57	70.424.189,30	8.997.543,27	12,78%
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	26.320.106,92	24.197.860,38	2.122.246,54	8,77%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	4.432.559,91	4.284.736,60	147.823,31	3,45%
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	2.774.049,60	2.816.001,60	- 41.952,00	-1,49%
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.658.510,31	1.468.735,00	189.775,31	12,92%
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-	
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA2080	Totale Costo del personale	3.469.490.522,39	3.424.943.595,34	44.546.927,05	1,30%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.809.040.345,26	2.763.235.151,22	45.805.194,04	1,66%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.244.328.048,82	1.191.886.802,10	52.441.246,72	4,40%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.101.633.764,48	1.058.452.766,74	43.180.997,74	4,08%
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.066.913.221,71	1.022.677.310,84	44.235.910,87	4,33%
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	34.720.542,77	35.775.455,90	- 1.054.913,13	-2,95%
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	142.694.284,34	133.434.035,36	9.260.248,98	6,94%
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	130.496.311,81	124.070.515,86	6.425.795,95	5,18%
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	12.197.972,53	9.363.519,50	2.834.453,03	30,27%
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.564.712.296,44	1.571.348.349,12	- 6.636.052,68	-0,42%
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.533.310.499,51	1.521.592.654,24	11.717.845,27	0,77%
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	31.401.796,93	49.672.603,49	- 18.270.806,56	-36,78%
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	83.091,39	- 83.091,39	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	18.557.216,90	17.829.872,37	727.344,53	4,08%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	18.492.815,67	17.829.872,37	662.943,30	3,72%
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	17.651.233,50	16.937.425,12	713.808,38	4,21%
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	841.582,17	892.447,25	- 50.865,08	-5,70%
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	64.401,23	-	64.401,23	
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	64.401,23	-	64.401,23	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	423.875.045,74	424.758.684,67	- 883.638,93	-0,21%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	9.722.738,43	9.773.218,44	- 50.480,01	-0,52%
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	8.641.496,65	8.647.763,12	- 6.266,47	-0,07%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	1.081.241,78	1.125.455,32	- 44.213,54	-3,93%
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	414.152.307,31	414.985.466,23	- 833.158,92	-0,20%

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	396.626.954,47	387.025.420,22	9.601.534,25	2,48%
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	17.514.352,84	27.960.046,01	- 10.445.693,17	-37,36%
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	11.000,00	-	11.000,00	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	218.017.914,49	219.119.887,08	- 1.101.972,59	-0,50%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	22.575.775,29	22.275.941,53	299.833,76	1,35%
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	21.281.057,61	21.159.985,73	121.071,88	0,57%
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.292.746,79	1.114.030,35	178.716,44	16,04%
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	1.970,89	1.925,45	45,44	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	195.442.139,20	196.843.945,55	- 1.401.806,35	-0,71%
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	191.977.061,86	188.503.058,49	3.474.003,37	1,84%
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	3.465.077,34	8.340.887,06	- 4.875.809,72	-58,46%
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	86.196.362,27	87.715.308,06	- 1.518.945,79	-1,73%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	72.697.671,73	72.156.749,67	540.922,06	0,75%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	50.000,00	-	50.000,00	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	13.448.690,54	15.558.558,39	- 2.109.867,85	-13,56%
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	7.070.705,59	7.058.938,79	11.766,80	0,17%
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	6.207.020,37	8.235.927,38	- 2.028.907,01	-24,63%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	170.964,58	263.692,22	- 92.727,64	
BA2560	Totale Ammortamenti	262.180.582,59	262.014.075,64	166.506,95	0,06%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	11.107.209,05	14.084.475,95	- 2.977.266,90	-21,14%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	251.073.373,54	247.929.599,69	3.143.773,85	1,27%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	162.645.166,60	161.484.829,81	1.160.336,79	0,72%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.870.682,63	1.905.655,86	- 34.973,23	-1,84%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	160.774.483,97	159.579.173,95	1.195.310,02	0,75%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	88.428.206,94	86.444.769,88	1.983.437,06	2,29%
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	9.119.378,23	2.827.164,83	6.292.213,40	222,56%
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	9.119.378,23	2.827.164,83	6.292.213,40	222,56%
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2.345.000,00	97.340,92	2.247.659,08	2309,06%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	2.345.000,00	124.238,59	2.220.761,41	1787,50%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	3.731.002,08	3.731.002,08	
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	2.345.000,00	3.510.618,06	- 1.165.618,06	
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	2.425,19	2.425,19	
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	2.474,81	2.474,81	
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	118.426,75	118.426,75	
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	295,01	295,01	
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	458.444,37	458.444,37	
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	26.897,67	26.897,67	-100,00%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-	
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	6.689,04	6.689,04	
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	19.819,84	19.819,84	
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	144,32	144,32	
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	533,11	533,11	
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	522.325.011,39	337.681.361,34	184.643.650,05	54,68%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	48.898.632,96	32.325.191,97	16.573.440,99	51,27%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.287.684,00	2.025.770,53	- 738.086,53	-36,43%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.340.290,55	1.511.000,00	- 170.709,45	-11,30%
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	39.810.000,00	28.413.870,61	11.396.129,39	40,11%
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	5.000,00	5.000,00	
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	5.826.658,41	-	5.826.658,41	
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	634.000,00	369.550,83	264.449,17	71,56%
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	4.908.903,89	5.104.783,26	- 195.879,37	-3,84%
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	59.569.005,47	50.885.240,57	8.683.764,90	17,07%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.418.501,90	3.550.794,45	7.867.707,45	
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.648.017,14	16.086.614,50	- 12.438.597,36	-77,32%
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	28.894.400,31	10.808.889,45	18.085.510,86	167,32%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	13.903.252,36	18.570.320,15	- 4.667.067,79	-25,13%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	257.718,91	99.720,00	157.998,91	
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	1.447.114,85	1.768.902,02	- 321.787,17	

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	408.948.469,07	249.366.145,54	159.582.323,53	64,00%
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	35.631.668,55	31.718.443,41	3.913.225,14	12,34%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	4.611.516,57	3.673.127,45	938.389,12	25,55%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	72.524.657,71	68.033.307,85	4.491.349,86	6,60%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	13.121.109,75	12.903.371,49	217.738,26	1,69%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	153.252.912,95	64.161.162,67	89.091.750,28	138,86%
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	430.000,00	430.000,00	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	4.403.893,82	2.896.826,13	1.507.067,69	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	124.972.709,72	65.549.906,54	59.422.803,18	90,65%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	11.883.383.709,16	11.436.966.497,35	446.417.211,81	3,90%
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi	193.161,70	169.145,24	24.016,46	14,20%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	3.192,73	1.928,64	1.264,09	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	189.968,97	167.216,60	22.752,37	13,61%
CA0050	C.2) Altri proventi	199,27	15.186,15	- 14.986,88	-98,69%
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	-	12.000,00	- 12.000,00	-100,00%
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	199,27	3.186,15	- 2.986,88	-93,75%
CA0110	C.3) Interessi passivi	17.957.820,75	15.015.486,68	2.942.334,07	19,60%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	390.000,00	615.000,00	- 225.000,00	-36,59%
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	16.381.363,14	13.528.723,47	2.852.639,67	21,09%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.186.457,61	871.763,21	314.694,40	36,10%
CA0150	C.4) Altri oneri	1.561.579,40	1.409.946,57	151.632,83	10,75%
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1.552.356,94	1.403.212,63	149.144,31	10,63%
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	9.222,46	6.733,94	2.488,52	36,95%
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 19.326.039,18	- 16.241.101,86	- 3.084.937,32	18,99%
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari				
EA0010	E.1) Proventi straordinari	162.210.412,54	33.602.706,30	128.607.706,24	382,73%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	162.210.412,54	33.602.706,30	128.607.706,24	382,73%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1.443.237,32	1.497.965,95	- 54.728,63	-3,65%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	131.913.756,15	6.173.808,39	125.739.947,76	2036,67%
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	23.966.600,00	-	23.966.600,00	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	107.947.156,15	6.173.808,39	101.773.347,76	1648,47%
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	105.833.443,06	792.443,90	105.040.999,16	13255,32%
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	19,00	1.241,91	- 1.222,91	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	501.568,64	2.402.790,54	- 1.901.221,90	-79,13%
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.612.125,45	2.977.332,04	- 1.365.206,59	-45,85%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	28.853.419,07	25.930.931,96	2.922.487,11	11,27%
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	28.853.419,07	25.930.931,96	2.922.487,11	11,27%
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	-	3.158.089,25	- 3.158.089,25	-100,00%
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	-	60.400,00	- 60.400,00	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	97.183,80	1.028.501,15	- 931.317,35	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	631.862,48	19.336.390,10	- 18.704.527,62	-96,73%
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	28.124.372,79	2.347.551,46	25.776.821,33	1098,03%
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	122.848.541,40	13.686.153,24	109.162.388,16	797,61%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	294.820,08	1.317.146,41	- 1.022.326,33	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	122.553.721,32	12.369.006,83	110.184.714,49	890,81%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	2.040.167,81	2.389.182,72	- 349.014,91	-14,61%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	120.262.188,90	8.801.814,10	111.460.374,80	1266,33%
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	-	-	-	-

MODELLO MINISTERIALE CE "999" PREVENTIVO ANNO 2024 - CONSOLIDATO REGIONALE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	SCOST. ASSOLUTO	SCOST. %
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	120.262.188,90	8.801.814,10	111.460.374,80	1266,33%
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	105.819.620,19	108.450,85	105.711.169,34	97473,80%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	90.850.669,21	95.179,78	90.755.489,43	95351,65%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	14.966.354,48	2.880,88	14.963.473,60	519406,35%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	2.596,50	10.390,19	- 7.793,69	-75,01%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	7.835.755,08	3.093,91	7.832.661,17	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4.906.479,95	-	4.906.479,95	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	152.213,63	959.637,41	- 807.423,78	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.130.939,06	5.118.307,38	- 3.987.368,32	-77,90%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	417.180,99	2.612.324,55	- 2.195.143,56	-84,03%
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	251.364,61	1.178.010,01	- 926.645,40	-78,66%
EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	-	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	251.364,61	1.178.010,01	- 926.645,40	-78,66%
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	336.007,27	- 336.007,27	
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	50.000,00	60.633,75	- 10.633,75	
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	201.364,61	781.368,99	- 580.004,38	-74,23%
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	39.361.871,14	19.916.553,06	19.445.318,08	97,63%
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 324.256.877,85	- 328.482.902,47	4.226.024,62	-1,29%
	Y) Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	248.275.799,86	245.334.717,08	2.941.082,78	1,20%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	228.393.386,17	225.420.423,33	2.972.962,84	1,32%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	11.604.044,16	12.097.558,67	- 493.514,51	-4,08%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	8.278.369,53	7.816.735,08	461.634,45	5,91%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	3.885.649,20	4.489.007,44	- 603.358,24	-13,44%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	3.866.833,20	4.470.191,44	- 603.358,24	-13,50%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	18.816,00	18.816,00	-	0,00%
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	600.000,00	500.000,00	100.000,00	20,00%
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	252.761.449,06	250.323.724,52	2.437.724,54	0,97%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 577.018.326,91	- 578.806.626,99	1.788.300,08	-0,31%

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE		PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2024	PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2023
		<i>Valori in euro</i>	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 577.018.327	- 578.806.626
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	162.645.167	161.484.831
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	88.428.206	86.444.771
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.107.209	14.084.475
	Ammortamenti	262.180.582	262.014.077
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 160.173.784	- 159.955.208
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 32.886.988	- 31.601.778
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 193.060.772	- 191.556.986
(+)	accantonamenti SUMAI	4.908.904	5.104.783
(-)	pagamenti SUMAI	- 5.170.000	- 2.883.000
(+)	accantonamenti TFR	430.000	430.000
(-)	pagamenti TFR	- 40.000	- 125.000
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	128.904	2.526.783
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	9.119.378	2.827.165
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 2.050.000	- 1.809.634
	- Fondi svalutazione di attività	7.069.378	1.017.531
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.244.033.653	8.909.925.420
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 9.373.599.638	- 9.189.889.835
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 129.565.985	- 279.964.415
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 630.266.220	- 784.769.636

(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per a	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 1.500.000	- 2.040.953
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 22.592	- 740.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 39.500.000	- 55.598.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 257.000	- 95.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 7.255.000	- 1.465.195
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.023.111	- 9.300.000
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 33.001.481	- 69.239.148
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 165.000	- 565.000
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	200.000.000	399.940.614
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	101.750.000	200.600.000
(+)(-)	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 special	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	- 1.500.000
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	760.000	1.712.085
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	220.000	166.411
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	36.135.485	46.123.991
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	338.865.485	647.043.101
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	2.345.000	97.340
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	2.345.000	97.340
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 150.000	- 1.025.000
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 322.372.216	- 69.980.047

ATTIVITÀ 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	- 8.370.785	- 5.829.833
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 500.000	- 700.000
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 9.044.998	- 4.681.794
	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 17.915.783	- 11.211.627
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE		PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2024	PROSPETTO DEI FLUSSI DI CASSA CONSOLIDATO PREVENTIVO 2023
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 236.596.188	- 164.813.574
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 3.180.000	- 1.985.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 111.822.190	- 77.595.031
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 1.595.127	- 1.026.000
(-)	Acquisto automezzi	- 2.480.000	- 1.531.000
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 61.332.043	- 31.475.972
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 417.005.548	- 278.426.577
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	59.439
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	16.022.439	47.290.388
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	225.000	255.000
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	500
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	30.000	1.140
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	16.277.439	47.606.467
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	- 1.200.000	- 1.200.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	- 1.200.000	- 1.200.000
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	- 1.000.000	- 1.000.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	- 1.000.000	- 1.000.000
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	6.499.997	32.138.724
B - Totale attività di investimento		- 414.343.895	- 212.093.013
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	9.500.000	13.500.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.000.000	10.000.000
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	5.000.000	20.000.000
(+/-)	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	302.692.648	304.984.055
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	38.997.668	14.635.543
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	341.690.316	319.619.598
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	13.200.000	16.751.490
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 60.496.742	- 65.272.804
C - Totale attività di finanziamento		313.893.574	314.598.284
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 422.822.537	32.525.224
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 422.822.537	32.525.224
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO CONSOLIDATO ANNO 2024

La presente Nota illustrativa, ai sensi dell'art. 25, comma 3 del D.Lgs. n. 118/11, è parte integrante del Bilancio preventivo economico consolidato 2024.

Il Bilancio preventivo economico consolidato è redatto secondo le indicazioni ed i nuovi schemi di Conto economico e di Rendiconto finanziario previsti dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, "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", modificato con Decreto del Ministro della Salute del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa degli Enti del Servizio Sanitario e della GSA.

Con la deliberazione di Giunta regionale n. 945 del 27 maggio 2024 "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024" con la quale, nelle more della definizione delle risorse complessivamente destinate al Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2024, disponibile solo a seguito di apposita Intesa in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome è stato determinato il volume complessivo di risorse a finanziamento della spesa corrente del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024, in euro 9.667.542.065,00 ed il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2024.

Con la sopra citata deliberazione si è inoltre preso atto delle ulteriori risorse stanziare a carico del bilancio regionale:

- euro 80.000.000,00 in sede di previsione a supporto delle politiche regionali per la non autosufficienza (FRNA);
- euro 8.500.000,00 a finanziamento delle misure di esenzione dal ticket sulla prima visita per le famiglie con almeno 2 figli a carico, deliberate, con decorrenza 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n. 2076/2018;
- euro 140.000,00 per progetto farmaco in fascia C (glucagone);
- euro 20.000.000,00, in continuità con gli anni precedenti, a copertura delle perdite pregresse, a fronte degli ammortamenti non sterilizzati ante 2011;
- euro 100.000,00 per l'iscrizione dei cittadini senza fissa dimora nelle liste degli assistiti delle Aziende USL regionali, ai sensi della Legge regionale n. 10/2021;
- euro 400.000,00 a sostegno delle farmacie rurali (art.21, L.R. 3 marzo 2016, n.2);
- euro 110.000,00 per il sistema di gestione informatizzata dell'anagrafe canina regionale ed altre iniziative volte a prevenire il fenomeno del randagismo (art.5, comma 2, L.R. 7 aprile 2000, n.27);

Con Legge Regionale 1° luglio 2024, n. 10 "Prima variazione al bilancio di previsione della Regione Emilia- Romagna 2024-2026", il bilancio regionale ha messo a disposizione del Servizio

Sanitario Regionale mezzi propri, tra cui euro 13.700.000,00 a copertura dei costi sostenuti dalle Aziende sanitarie per indennizzi ad emotrasfusi Legge n. 210/1992;

Con successiva D.G.R. n. 1043 del 04.06.2024 recante "Integrazione delle risorse per la programmazione sanitaria anno 2024", la Giunta ha stabilito di ampliare, per un importo complessivo di euro 111.566.164,99, le risorse a disposizione delle Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna per la predisposizione dei Bilanci Preventivi Economici 2024, integrando le risorse già messe a disposizione del SSR e ancora non ripartite in sede di programmazione di cui alla citata delibera n. 945/2024.

Sono accantonate in GSA:

- 10 milioni di euro per il Fondo risarcimento danni da responsabilità civile per far fronte ai risarcimenti assicurativi di seconda fascia (sinistri oltre la soglia di 250.000 euro) di cui al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie" accantonati a livello regionale sul bilancio della GSA;
- 171,479 milioni di euro per il finanziamento degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali per i trienni 2019-2021 e 2022-2024 per il personale dipendente e convenzionato, al netto di quanto già rilevato nei bilanci aziendali;
- 5,843 milioni di euro relativi a quota parte del FSR indistinto finalizzato momentaneamente allocata al bilancio della GSA in attesa di essere trasferita alle Aziende sanitarie, nel corso dell'esercizio 2024, per la realizzazione dei Progetti obiettivo gestiti tramite il budget;
- 86,230 milioni di euro relativi a risorse per poter fronteggiare eventuali esigenze che si dovessero riscontrare in corso d'anno rispetto alle linee di finanziamento definite con la delibera di programmazione, comprensivi di 12,630 milioni di euro per la copertura degli oneri connessi al trasferimento in capo al SSN delle certificazioni INAIL e alle politiche nazionali in tema di RIA.

Resta a carico del bilancio sanitario la copertura della revisione della quota fissa per ricetta di cui all'articolo 1, comma 796, lettere p e p-bis) della legge 296/2006 (il cosiddetto superticket) introdotta, a far tempo dal 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n.2075/2018, per un ammontare stimato di 22,7 milioni di euro, revisione che si è resa possibile grazie alle misure di efficientamento del sistema sanitario regionale e di controllo dell'appropriatezza delle prestazioni sanitarie.

Il Bilancio Preventivo Economico consolidato 2024 non tiene conto delle risorse derivanti dai meccanismi del pay-back farmaceutico che verranno considerate in sede di gestione sulla base degli effettivi incassi che si realizzeranno in corso d'anno.

Con riferimento ai rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato per il triennio 2019-2021, in relazione alla dirigenza sanitaria, il cui contratto è stato siglato in data 23/1/2024, i maggiori oneri corrisposti nei primi mesi del 2024 ammontano a 105 mln relativi agli arretrati oltre a 46 mln relativi al finanziamento degli oneri di competenza dell'anno 2024; per quanto riguarda la

dirigenza PTA l'accantonamento disposto ammonta a 2 milioni. In relazione al comparto, invece, il trascinarsi sui costi del personale ammonta a 142 milioni. Per quanto riguarda le convenzioni, rimane accantonata solo la quota relativa ai PLS, mentre gli oneri riconducibili al nuovo ACN ammontano a 12,5 per arretrati e a 15,5 milioni di competenza 2024.

Con riferimento ai rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato per il triennio 2022-2024 il costo complessivo per il personale dipendente ammonta a 231 mln di euro, di cui la quota relativa all'IVC accantonata sui bilanci aziendali è pari a circa 103 milioni.

Si aggiungono inoltre euro 7.284.000,00 riferiti all'indennità di pronto soccorso di cui all'art. 1, comma 293 della Legge n. 234/2021, accantonati in GSA.

Per il personale convenzionato l'onere ammonta a 38 mln di euro, accantonato in GSA.

Si aggiungono, inoltre, i trascinarsi a regime del contratto 2016-2018 (95 milioni di euro a livello regionale).

La sopra richiamata DGR n. 945/2024 impegnato le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali e i Commissari straordinari:

- nella predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale dell'anno 2024 in coerenza con i documenti "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2024", rispettivamente Allegato A e Allegato B, parti integranti della deliberazione n. 945/2024 sopra richiamata, che rappresentano il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2024, rispetto ai quali saranno operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti a livello regionale;
- nella prosecuzione, alla stregua di quanto già previsto dalla D.G.R. n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR" della realizzazione di ogni intervento utile a contenere i costi di sistema, con interventi di ottimizzazione dei costi stessi, senza che ciò incida sulle aree di attività direttamente interessate dalle dinamiche relative alla erogazione dei livelli essenziali di assistenza ed al recupero delle liste di attesa, nel rispetto degli accordi sottoscritti con le OO.SS. nell'ambito del Patto per il Lavoro e per il clima, considerato che ciascuna Azienda, alle condizioni date, ossia in assenza di un sensibile incremento dei finanziamenti a livello nazionale, è prevedibile maturi un risultato mensile di gestione potenzialmente significativamente negativo;
- nel presidiare costantemente l'andamento della gestione economico-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito della gestione emergenziale per il contrasto alla pandemia e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese, nonché per l'attuazione della campagna vaccinale;
- nella partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell'andamento delle gestioni aziendali, come previsto dal punto 5 del dispositivo della DGR n. 407/2022 recante "Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR";
- nel complessivo governo dell'Azienda sanitaria e nel raggiungimento degli obiettivi della

programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, anche tenuto conto delle azioni previste per l'attuazione del PNRR di cui alle delibere di Giunta regionale n. 219/2022 e n. 811/2022;

- a predisporre i Bilanci preventivi economici dell'anno 2024, integrato dal Piano degli investimenti 2024-2026, in osservanza di quanto previsto dall'articolo 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii, dall'articolo 7 della L.R. 9/2018 e nel rispetto delle linee di indirizzo regionali definite.

Si prende atto che anche l'anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l'attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell'applicazione del nuovo sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi.

Il Bilancio preventivo economico consolidato del SSR 2024, a seguito di quanto sopra esposto e delle significative conseguenze, anche in termini economico-finanziari, con impatto sulla gestione delle Aziende sanitarie regionali, presenta un risultato pari a complessivi -577,018 milioni di euro.

Quota parte delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario sono allocate a livello centrale, in attesa di essere successivamente ripartite ed assegnate.

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1446 del 01/07/2024 sono stati approvati i Bilanci Preventivi Economici 2024 delle Aziende sanitarie regionali.

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1447 del 01/07/2024 è stato approvato il Bilancio Preventivo Economico 2024 della GSA.

Il Bilancio preventivo economico consolidato, adottato dal Responsabile della GSA ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011, è finalizzato a fornire indicazioni in merito alla situazione economica del Servizio Sanitario Regionale della Regione Emilia-Romagna per l'anno 2024, nonché ad evidenziare l'andamento dei flussi di cassa derivante dalla gestione economica, finanziaria e patrimoniale dello stesso, relativamente all'anno considerato.

Il Bilancio preventivo economico consolidato include:

- un Conto economico preventivo redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- un Piano dei Flussi di cassa prospettici consolidato, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011.

Al Conto economico preventivo è allegato il Modello CE individuato col codice "999" preventivo per l'esercizio 2024 redatto secondo lo schema di cui al Decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale.

Il Bilancio preventivo economico consolidato è corredato dal Piano degli investimenti che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. E' inoltre corredato da una Relazione redatta dal Responsabile della GSA che evidenzia i collegamenti della programmazione regionale con gli atti di programmazione nazionali.

Dal punto di vista operativo, in ossequio a quanto previsto dagli art. 22 e 32 del D.Lgs. n. 118/2011, il Bilancio preventivo economico consolidato è predisposto mediante il consolidamento dei conti della GSA e dei conti delle Aziende sanitarie regionali.

Il Bilancio preventivo economico consolidato 2024 è stato elaborato tenendo conto della Procedura 1 – Procedura del bilancio preventivo economico consolidato e dell'Indicazione Operativa n. 1, contenute nel Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR approvato con DGR n. 2119/2017 "Percorso Attuativo della Certificabilità di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 150/2015 – Approvazione del Regolamento interno di Organizzazione e Disciplina contabile, del Manuale delle Procedure e Istruzioni operative della Gestione Sanitaria Accentrata regionale e del Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR".

AREA DI CONSOLIDAMENTO

Per l'individuazione dell'area di consolidamento si è fatto esplicito riferimento all'art. 32, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011. Gli enti che entrano nel processo di consolidamento sono, pertanto, quelli individuati dall'art. 19, comma 2, lettere b), punto i) e c):

- Gestione Sanitaria Accentrata regionale istituita con DGR n. 900/2012
- Azienda USL di Piacenza
- Azienda USL di Parma
- Azienda USL di Reggio Emilia
- Azienda USL di Modena
- Azienda USL di Bologna
- Azienda USL di Imola
- Azienda USL di Ferrara
- Azienda USL della Romagna
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Parma
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Modena
- I.R.C.C.S. Azienda Ospedaliero/Universitaria di Bologna, Policlinico di Sant'Orsola
- Azienda Ospedaliero/Universitaria di Ferrara
- I.R.C.C.S. Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna

LE OPERAZIONI DI CONSOLIDAMENTO

Per la redazione del Bilancio economico preventivo 2024 consolidato si è tenuto conto della Procedura 1 – Procedura del bilancio preventivo economico consolidato e dell'Indicazione Operativa n. 1 - Regolamentazione relativa alla rilevazione e quadratura delle partite infragruppo e

della circolarizzazione degli scambi tra Aziende e tra Aziende e GSA, contenute nel Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR. In particolare, nell'elaborazione del conto economico preventivo consolidato 2024:

- i proventi e gli oneri degli enti inclusi nell'area di consolidamento sono ripresi integralmente;
- sono state elise le partite cosiddette "infragrupo", ossia le voci "R" alimentate dalle Aziende sanitarie e dalla GSA.

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

Il Piano dei flussi di cassa prospettici è previsto dagli artt. 25 e 26 del D. Lgs. n. 118/2011. Lo schema obbligatorio previsto per la sua redazione è contenuto nell'Allegato 2/2 del suddetto Decreto. Nel presente Bilancio di Previsione consolidato costituisce l'Allegato 3).

Per la redazione del Piano dei flussi di cassa prospettici si è tenuto conto della Procedura 1 – Procedura del bilancio preventivo economico consolidato contenuta nel Manuale delle Procedure e delle Indicazioni operative del Bilancio consolidato del SSR.

Il Piano dei flussi di cassa prospettici consolidato è stato elaborato partendo dalla ripresa integrale dei saldi dei Piani dei flussi di cassa prospettici delle Aziende sanitarie e della GSA e si è poi proceduto ad eliminare le partite infragrupo relative alle voci:

- debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali;
- debiti verso aziende sanitarie pubbliche;
- ratei e risconti passivi v/aziende sanitarie pubbliche della Regione;
- crediti parte corrente v/Regione – Altri contributi extrafondo;
- crediti parte corrente v/Regione;
- crediti parte corrente v/Asl-Aosp;
- ratei e risconti attivi v/aziende sanitarie pubbliche della Regione;
- crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti);
- crediti v/Regione (per fondo di dotazione);
- crediti vs Regione (per ripiano perdite).

Il Risultato dell'esercizio pari a – 577.018.327 euro deriva dal Conto preventivo economico consolidato che, sommato alla voce prevista per Ammortamenti, Utilizzo contributi in c/capitale e fondi di riserva, Accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri al netto dei relativi utilizzi, costituisce il Totale dei flussi di Capitale Circolante Netto della gestione corrente del SSR pari a – 630.266.220 euro.

Il Totale delle operazioni di gestione reddituale assorbe liquidità per 322.372.216 euro in relazione al Flusso di CCN della gestione corrente, alla diminuzione dei debiti per 33.001.481 euro, alla diminuzione dei ratei e risconti passivi per 165.000, alla diminuzione dei crediti per 338.865.485 euro, alla diminuzione delle rimanenze per 2.345.000 euro e all'aumento dei ratei e risconti attivi per 150.000 euro.

Il Flusso legato all'attività di investimento è positivo per 414.343.895 euro ed è riferito all'acquisto di immobilizzazioni immateriali e materiali, al netto delle dismissioni. Il Flusso generato dall'Attività di finanziamento è positivo per 313.893.574 euro.

Il Flusso di cassa complessivo ed il delta liquidità tra inizio e fine esercizio risultano pertanto positivi per 422.822.537 euro.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il Piano degli Investimenti triennale ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011 definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento. Per il Piano degli Investimenti il D.Lgs. n. 118/2011 non prevede uno schema obbligatorio, pertanto si è utilizzato il format "Allegato 4 e 4 bis - Piano degli Investimenti triennale Aziende sanitarie e GSA" della Procedura 1 – Procedura del bilancio preventivo economico consolidato. Si è proceduto partendo dai Piani investimenti triennali delle Aziende sanitarie deliberati e aggregando i dati in macro-aree di intervento e tipologia di finanziamento dell'investimento, a seconda che siano in corso di realizzazione o in fase di progettazione.

Il Piano triennale consolidato degli investimenti 2024 – 2026 delle Aziende Sanitarie e della GSA, sono redatti secondo specifici schemi predisposti a livello regionale.

Il Piano triennale consolidato degli investimenti 2024 – 2026 accoglie tuttora una quota residuale di interventi per la riorganizzazione della Rete Ospedaliera.

Con le deliberazioni n. 677 del 15.06.2020 e n. 869 del 17.07.2020 è stato approvato dalla Giunta Regionale il Piano di riorganizzazione della Rete Ospedaliera per emergenza COVID19, predisposto ai sensi dell'Art. 2 del Decreto Legge n. 34 del 19.05.2020, convertito con modificazioni dalla Legge n. 77 del 17 luglio 2020, e sulla base delle linee di indirizzo organizzative per il potenziamento della rete ospedaliera trasmesse dal Ministero della Salute con la circolare n. 0011254 del 29.05.2020.

Relativamente alle Aziende sanitarie sono previste le seguenti schede riepilogative:

- 1) *Investimenti in corso di realizzazione o con scheda progettazione approvata;*
- 2) *Investimenti in corso di progettazione*
- 3) *Scheda PNRR - soggetto attuatore Regione Emilia Romagna*
- 4) *Scheda PNRR - soggetto attuatore Aziende sanitarie*

Le principali fonti di finanziamento riconducibili alla *scheda 1)* e *scheda 2)* dedicate sono costituite da contributi in conto capitale ex art. 20, L.67/88, da contributi in conto capitale derivanti dal Programma Regionale Investimenti, mutui, alienazioni, DL 50/2022, sisma, contributi in conto esercizio, donazioni vincolate ad investimenti, da forme di partenariato pubblico privato (PPP) e le risorse di cui all'art. 2 del D.L. n. 34/2020.

L'articolo 29 del Decreto Legislativo n. 118/2011, che definisce i principi di valutazione specifici del settore sanitario, prevede la possibilità di acquisire delle immobilizzazioni mediante l'utilizzo di contributi in conto esercizio (comma 1, lettera b). La procedura di ammortamento di queste

immobilizzazioni è stata esemplificata dalla Casistica Applicativa per le Aziende sanitarie approvata con D.M. 17/9/2012 “Documento n. 1 – La sterilizzazione degli ammortamenti”.

Rispetto alle forme di finanziamento degli investimenti sopra individuate, le Aziende sanitarie devono tenere conto di quanto di seguito riportato:

- alienazioni patrimoniali: le alienazioni possono essere poste a copertura finanziaria degli investimenti solo a seguito di analisi che attestino l'effettiva alienabilità e la contestualità tra l'impiego e la disponibilità delle risorse finanziarie. Le alienazioni patrimoniali devono essere riepilogate nello specifico Piano delle alienazioni, che costituisce parte integrante del Piano degli investimenti 2024-2026;
- forme di Partenariato Pubblico Privato: l'utilizzo di tale modalità deve essere preceduta da una puntuale valutazione economica costi/benefici e da una valutazione circa la sostenibilità finanziaria e patrimoniale dell'investimento, con riferimento agli anni di durata del Partenariato, opportunamente condivise con i competenti Servizi regionali;
- contributi in conto esercizio: l'utilizzo di risorse correnti deve essere preceduta da una puntuale valutazione economica costi/benefici e da una valutazione circa la sostenibilità finanziaria e patrimoniale dell'investimento. Il ricorso a tale forma di finanziamento è subordinato all'erogazione delle prestazioni rientranti nei livelli essenziali di assistenza in condizioni di pareggio di bilancio e fino al limite massimo definito con il livello regionale.

Il 2024 è il terzo anno di attività del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che prevede una specifica Missione per la Salute attraverso interventi finalizzati a rendere le strutture più moderne, digitali e inclusive, a garantire equità di accesso alle cure, a rafforzare la prevenzione e i servizi sul territorio promuovendo la ricerca. Al fine di rappresentare sinteticamente lo sviluppo del Piano sul periodo di riferimento 2022-2026 sono state predisposte la *scheda 3*) riepilogativa per azienda (soggetto attuatore Regione Emilia Romagna) con riferimento a Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022), Risorse PNC (CIS del 31/05/2022), Altre Risorse, ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 2.3.2023), ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23), ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369. (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023), ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023), ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023) e la *scheda 4*) riepilogativa per Azienda soggetto attuatore, con riferimento a risorse PNRR e PNC assegnate direttamente alle Aziende.

È stato inoltre incluso il dettaglio dell'utilizzo delle fonti per il triennio 2024-2026. Ognuna delle citate risorse è stata allocata sulle seguenti tipologie di interventi:

1) *Componente 1*

- *Investimento 1.1: Case della Comunità e presa in carico della persona;*
- *Investimento 1.2: Casa come primo luogo di cura e telemedicina Sub investimento 1.2.2 – Implementazione Centrali Operative Territoriali (COT);*
- *Investimento 1.3: Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di comunità)*

2) *Componente 2*

- *Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub investimento 1.1.1 Digitalizzazione;*
- *Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Sub investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature;*
- *Investimento 1.2: Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile (Fondi PNRR-PNC);*
- *Investimento 1.3: Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione*

I fondi inizialmente stanziati per il PNRR-PNC sono stati affiancati dalle risorse del Fondo per l'avvio di opere indifferibili di cui all'art.26 commi 7 e 7bis del decreto legge 17 maggio 2022, n.50. Tale Fondo è stato istituito per fronteggiare i maggior costi derivanti dall'aggiornamento dei prezziari utilizzati nelle opere pubbliche finanziate, in tutto o in parte, con le risorse del Piano Nazionale di ripresa e resilienza in relazione alle procedure di affidamento avviate successivamente al 18 maggio 2022 e fino al 31 dicembre 2022 in un primo momento e in seguito esteso anche all'anno 2023.

Il disallineamento tra fonti di finanziamento e investimenti è da riferirsi alla Componente 2, investimento 1.1.2 Grandi Apparecchiature ed è dovuto alla rimodulazione degli interventi per i quali è tuttora in corso la riallocazione delle risorse.

Nella predisposizione del Piano degli Investimenti della GSA si è fatto riferimento al "*Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88*" di cui alla Delibera dell'Assemblea Legislativa n. 33/2020 Interventi strutturali Accordo di Programma Integrativo 2021; al "*Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88*" di cui alla Delibera dell'Assemblea Legislativa n. 127/2023 Interventi strutturali Accordo di Programma VI fase; al Fondo per il rilancio degli investimenti *PG4 Edilizia sanitaria* e *PG5 Efficiamento energetico* di cui all'art. 1, comma 14, della legge n. 160/2019 per le quote 2020-2023; al "*Programma di Interventi per installazione di sistemi di videosorveglianza per strutture socio sanitarie*" di cui al DM 31.12.2021; al "*Programma per l'acquisizione di apparecchiature sanitarie per MMG e PLS*" di cui al DM 29.07.2022; agli interventi di cui all'art.1, comma 95 della legge 145/2018; al "*Programma di ristrutturazione e riqualificazione energetica ex Ospedali psichiatrici*" di cui all'art. 32 sexies, comma 1, D.L. 26 ottobre 2019, n. 124; al "*Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)*" di cui al Regolamento UE 2021/241 del 12.02.2021, alla Decisione consiglio Ecofin del 13 luglio 2021, al DM 6 agosto 2021 modificato con DM 23 novembre 2021, al DM 20 gennaio 2022 e al DM 8 agosto 2022; al "*Piano complementare al PNRR*" (PNC) di cui al D.L. 6 maggio 2021 n. 59; al "*Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88*" - Accordo di Programma Integrativo 2009 limitatamente alle somme perenti reiscritte in bilancio regionale; al progetto "*Extension of National Contact point for ehealth (NCPeH) in Italy - NCPeH Plus*" nell'ambito del Programma UE per la salute - Eu4health (Regolamento UE 2021/522 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 marzo 2021; Grant agreement del 21/11/2022, Accordo di partenariato del 13/5/2024) nonché al "*Piano regionale di riorganizzazione della rete*

ospedaliera regionale" di cui alla DGR n. 1705/2020 e al Fondo Sanitario Regionale 2024." e ad altri interventi finanziati da mezzi statali vincolati confluiti nell'avanzo d'amministrazione e dal Fondo Sanitario Regionale.

Nel presente Bilancio di Previsione costituisce l'Allegato 4).

RELAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO CONSOLIDATO 2024

La presente relazione, redatta dal Responsabile della GSA ai sensi dell'art. 25, comma 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., è parte integrante del Bilancio preventivo economico consolidato 2024 del SSR. Tale relazione, come previsto dal citato D.Lgs. n. 118/2011, riprende lo scenario delineato dalla politica sanitaria nazionale ed evidenzia i collegamenti con la D.G.R. n. 945 del 27 maggio 2024 avente ad oggetto "Linee di programmazione e finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024", con la quale è stato definito il livello delle risorse a finanziamento della spesa corrente del SSR per l'anno 2024, pari a complessivi 9.667,542 milioni di euro, e il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2024, fornendo evidenza degli aspetti più rilevanti e rinviando alla Nota Illustrativa (Allegato 4) l'esposizione dettagliata delle modalità di predisposizione del Bilancio preventivo economico consolidato 2024.

La programmazione sanitaria nazionale

Come indicato nelle premesse alla Delibera di programmazione e finanziamento delle Aziende sanitarie per l'anno 2024 (D.G.R. 945/2024) il quadro programmatico di riferimento a livello nazionale deve tener conto anzitutto della Legge 30 dicembre 2021, n. 234 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024" che all'art. 1, comma 258, individua in 128.061 milioni di euro il livello del finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale cui concorre ordinariamente lo Stato per l'anno 2024.

Le seguenti disposizioni normative hanno poi modificato il suddetto livello di finanziamento rideterminandolo in 134.015,00 milioni di euro, con un incremento complessivo di 5.145,800 milioni di euro rispetto al livello di finanziamento 2023:

- art. 1 c. 535 della Legge n. 29 dicembre 2022, n. 197 (Legge di bilancio 2023) che incrementa di 2.300 milioni per l'anno 2024 il livello di finanziamento del fabbisogno nazionale standard definito dall'art. 1 comma 258 della L. 234/2021;
- art. 1 c. 217 della Legge 30 dicembre 2023, n. 213 (Legge di bilancio 2024) che incrementa di 3.000 milioni per l'anno 2024 il livello di finanziamento del fabbisogno nazionale standard *"anche per le finalità di cui ai commi da 29 a 31, da 218 a 233, 235, da 244 a 246, 362 e 363"*;
- art. 1, cc. 259 e 260, della stessa Legge n. 234/2021, che incrementa il suddetto livello di finanziamento per l'anno 2024 di, rispettivamente: 300 milioni di euro per l'incremento del Fondo di cui all'art. 1, c. 401, della Legge 11 dicembre 2016, n. 232, relativo al concorso al rimborso alle regioni delle spese sostenute per l'acquisto dei farmaci innovativi; 347 milioni per il riconoscimento di un maggior numero di contratti in formazione specialistica;
- art. 1. c. 588 della Legge 197/2022 che, al fine di attivare ulteriori borse di studio per i MMG che partecipano ai costi di formazione, incrementa di ulteriori 5 milioni di euro il livello di

finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale cui concorre lo Stato;

- art.4 c. 8-quater del D.L. n. 215 del 30 dicembre 2023 convertito con modificazioni dalla Legge 23 febbraio 2024, n. 18, che incrementa l'importo per il cd. bonus psicologo di ulteriori 2 milioni di euro.

Il quadro programmatico di riferimento a livello nazionale per l'anno 2024, così come indicato nella citata Delibera di programmazione e finanziamento delle Aziende sanitarie per l'anno 2024 n. 945/2024, tiene conto, inoltre, di quanto indicato:

- dall'art. 1 della citata Legge n. 213/2023, di cui si ricordano seguenti commi:
 - commi da 27 a 31, relativi ai rinnovi contrattuali per il triennio 2022-2024 e, in particolare, il comma 29 che dispone - per il personale dipendente da amministrazioni, istituzioni ed enti pubblici diversi dall'amministrazione statale - che gli oneri per i rinnovi contrattuali per il triennio 2022-2024, sono da porre a carico dei rispettivi bilanci e sono incrementati, a decorrere dall'anno 2024, sulla base dei criteri di cui al comma 27, nonché che le disposizioni di cui al comma 28 (in riferimento all'emolumento di cui all'art. 1, comma 609, della Legge n. 234/2021 incrementato di un importo pari a 6,7 volte il suo valore annuale) si applicano, a valere sugli importi di cui al precedente periodo, anche al personale dipendente (comma 29) e convenzionato con il Servizio sanitario nazionale (comma 30);
 - comma 223 e seguenti, che ha introdotto una revisione dei tetti della spesa farmaceutica, prevedendo che per l'anno 2024 il tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti di cui all'art. 1, comma 398, della Legge 11 dicembre 2016, n. 232, è rideterminato nella misura dell'8,5 per cento; resta fermo il valore percentuale del tetto per acquisti diretti di gas medicinali di cui all'art. 1, comma 575, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145. Conseguentemente il limite della spesa farmaceutica convenzionata è rideterminato nel valore del 6,8 per cento a decorrere dall'anno 2024;
- dal Decreto-Legge n. 34/2020, "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", convertito con modificazioni dalla Legge n. 77/2020, in cui, per l'attuazione delle finalità di cui all'art. 1, commi 4-5-8 e per il potenziamento assistenza ospedaliera ed assistenza territoriale di cui all'art. 2, comma 10, sono previste, a decorrere dall'anno 2021, risorse pari a 1.115,713 milioni di euro ripartite alle Regioni e Province Autonome con le Tabelle "Allegato B" e "Allegato C" parti integranti del Decreto-Legge medesimo, in cui si prevede per la Regione Emilia-Romagna un importo pari ad euro 86.521.842,00.

La programmazione sanitaria regionale e finanziamento del SSR

Con la deliberazione di Giunta regionale 945/2024 è stato definito, nelle more della definizione delle risorse complessivamente destinate al Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2024, disponibile solo a seguito di apposita Intesa in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome, il livello delle risorse a finanziamento della spesa

corrente del SSR per l'anno 2024 in complessivi **euro 9.667.542.065,00** e il quadro degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2024.

Con la sopra citata deliberazione si è inoltre stabilito:

- che le risorse che deriveranno dai meccanismi del pay-back farmaceutico verranno inseriti nella programmazione delle risorse in relazione agli effettivi incassi che si realizzeranno in corso d'anno;
- che per la definizione del livello complessivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024 è necessario tenere anche conto del presumibile acconto sul saldo attivo per la remunerazione delle prestazioni rese in regime di mobilità interregionale e internazionale, ad oggi non ancora disponibile, facendo pertanto riferimento a quanto indicato nella Tabella C dell'Intesa Rep. Atti n. 262/CSR sancita in sede di Conferenza Stato-Regioni in data 9 novembre 2023 di riparto delle disponibilità finanziarie per il SSN per l'anno 2023; il saldo attivo della mobilità internazionale è rilevato nei bilanci aziendali.

Con la medesima D.G.R. n. 945/2024 si è altresì preso atto che il Bilancio regionale ha stanziato per il 2024 le seguenti risorse:

- euro 80.000.000,00 in sede di previsione a supporto delle politiche regionali per la non autosufficienza (FRNA);
- euro 8.500.000,00 a finanziamento delle misure di esenzione dal ticket sulla prima visita per le famiglie con almeno 2 figli a carico, deliberate, con decorrenza 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n. 2076/2018;
- euro 140.000,00 per progetto farmaco in fascia C (glucagone);
- euro 20.000.000,00, in continuità con gli anni precedenti, a copertura delle perdite pregresse, a fronte degli ammortamenti non sterilizzati ante 2011;
- euro 100.000,00 per l'iscrizione dei cittadini senza fissa dimora nelle liste degli assistiti delle Aziende USL regionali, ai sensi della Legge regionale n. 10/2021;
- euro 400.000,00 a sostegno delle farmacie rurali (art.21, L.R. 3 marzo 2016, n.2);
- euro 110.000,00 per il sistema di gestione informatizzata dell'anagrafe canina regionale ed altre iniziative volte a prevenire il fenomeno del randagismo (art.5, comma 2, L.R. 7 aprile 2000, n.27).

Resta a carico del bilancio sanitario la copertura della revisione della quota fissa per ricetta di cui all'articolo 1, comma 796, lettere p e p-bis) della legge 296/2006 (il cosiddetto superticket) introdotta, a far tempo dal 1° gennaio 2019, dalla Giunta regionale con deliberazione n.2075/2018, per un ammontare stimato di 22,7 milioni di euro, revisione che si è resa possibile grazie alle misure di efficientamento del sistema sanitario regionale e di controllo dell'appropriatezza delle prestazioni sanitarie.

Con successiva delibera di Giunta regionale n. 1043 del 04.06.2024 avente per oggetto "Integrazione delle risorse per la programmazione sanitaria anno 2024" è stato stabilito di ampliare, per un importo complessivo di euro 111.566.164,99, le risorse a disposizione delle Aziende sanitarie della Regione Emilia-Romagna per la predisposizione dei Bilanci Preventivi Economici 2024, integrando le risorse già messe a disposizione del SSR e ancora non ripartite in sede di programmazione di cui alla citata delibera n. 945/2024.

Al Bilancio della GSA è stata allocata la somma complessiva di euro 464.648.165,00, che comprende:

- 55.324.000 euro per l'erogazione dei livelli di assistenza afferenti alla prevenzione da parte dell'Agenzia Regionale per la Prevenzione, l'Ambiente e l'Energia dell'Emilia-Romagna (ARPAE);
- 10 milioni di euro, destinati all'accantonamento al Fondo rischi, gestito dalla Regione/GSA in regime di autoassicurazione, per la copertura diretta dei rischi, istituito nell'ambito del "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile nelle Aziende sanitarie";
- risorse a copertura degli oneri per i rinnovi contrattuali 2019-2021 per 1.254.000,00 euro, pari al 3,78% al netto dell'1,5% già presente sui bilanci aziendali per il personale dipendente appartenente all'area della dirigenza PTA, e risorse a copertura degli oneri per i rinnovi contrattuali 2022-2024 per 125.233.000,00 euro del personale dipendente e per euro 37.708.000,00 del personale convenzionato, nonché euro 7.284.000,00 riferiti all'indennità di pronto soccorso di cui all'art. 1, comma 293 della Legge n. 234/2021, per un ammontare complessivo pari ad euro 171.479.000,00;
- 12.610.000 euro accantonati a copertura degli oneri connessi al trasferimento in capo al SSN delle certificazioni INAIL e alle politiche nazionali in tema di RIA;
- risorse a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario delle Aziende sanitarie, ad integrazione del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA) e più in generale tutte le risorse previste in sede di programmazione e non ancora assegnate alle Aziende sanitarie in sede di preventivo 2024;

Con la sopra richiamata deliberazione n. 945/2024 le Direzioni delle Aziende sanitarie regionali e i Commissari straordinari sono state inoltre impegnate:

- nella predisposizione degli strumenti di programmazione aziendale dell'anno 2024 in coerenza con i citati documenti "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024 - Indicazioni per la Programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2024", che rappresentano il quadro degli obiettivi cui sono impegnate le Direzioni aziendali nell'anno 2024, rispetto ai quali saranno operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti a livello regionale;

- nella prosecuzione, alla stregua di quanto già previsto dalla propria delibera n. 407/2022 “Prime indicazioni sulla programmazione 2022 per le Aziende del SSR” della realizzazione di ogni intervento utile a contenere i costi di sistema, con interventi di ottimizzazione dei costi stessi, senza che ciò incida sulle aree di attività direttamente interessate dalle dinamiche relative alla erogazione dei livelli essenziali di assistenza ed al recupero delle liste di attesa, nel rispetto degli accordi sottoscritti con le OO.SS. nell’ambito del Patto per il Lavoro e per il clima, considerato che ciascuna Azienda, alle condizioni date, ossia in assenza di un sensibile incremento dei finanziamenti a livello nazionale, è prevedibile maturi un risultato mensile di gestione potenzialmente significativamente negativo;
- nel presidiare costantemente l’andamento della gestione economico-finanziaria aziendale in considerazione della modifica della struttura dei costi e dei ricavi determinatasi a seguito della gestione emergenziale per il contrasto alla pandemia e del successivo programma di riavvio delle attività sanitarie precedentemente sospese, nonché per l’attuazione della campagna vaccinale;
- nella partecipazione al sistema di monitoraggio bimestrale dell’andamento delle gestioni aziendali, come previsto dal punto 5 del dispositivo della sopra richiamata delibera n. 407/2022;
- nel complessivo governo dell’Azienda sanitaria e nel raggiungimento degli obiettivi della programmazione sanitaria regionale e degli obiettivi di mandato, anche tenuto conto delle azioni previste per l’attuazione del PNRR;
- a predisporre il Bilancio preventivo economico dell’anno 2024, integrato dal Piano degli investimenti 2024-2026, in osservanza di quanto previsto dall’articolo 25 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., dall’art. 7 della L.R. 9/2018 e nel rispetto delle linee di indirizzo regionali definite.

Bisogna inoltre sottolineare, con particolare riferimento all’attuazione del PNRR – Missione 6 Salute, che il quadro programmatico 2024 di cui all’Allegato B della più volte citata D.G.R. n. 945/2024 tiene anche conto degli obiettivi correlati all’attuazione degli interventi previsti dal PNRR, come delineati con le delibere di Giunta regionale n. 219/2022 “PNRR missione 6 salute - Assegnazione alle Aziende sanitarie ed Enti del SSR delle risorse per la realizzazione degli investimenti ed approvazione dei relativi interventi” e n. 811/2022 “PNRR missione 6 salute componente 1 e 2: aggiornamento dell’elenco degli interventi di cui alla propria delibera n. 219/2022 e approvazione del Piano operativo regionale”.

Tutto ciò considerato, anche l’anno 2024 si presenta particolarmente critico in ragione del sensibile impatto dei rinnovi contrattuali 2022-2024 che gravano interamente sul livello di finanziamento del SSN per un importo complessivo di 231 mln di euro per il personale dipendente e per 38 mln di euro per il personale convenzionato, dei notevoli incrementi attesi per una maggior spesa farmaceutica per continuare a garantire l’attuale livello assistenziale e la presa in carico dei pazienti, per una maggior spesa farmaceutica convenzionata a seguito dell’applicazione del nuovo

sistema di remunerazione delle farmacie previsto dall'art. 1 comma 223 e ss. della Legge di bilancio 2024, nonché per il permanere di rilevanti costi energetici ed inflattivi.

A seguito di quanto sopra esposto e delle significative conseguenze, anche in termini economico-finanziari, con impatto sulla gestione delle Aziende sanitarie regionali, si è generato un risultato nei preventivi economici 2024 presentati dalle Aziende sanitarie pari a - 802.302.778 euro.

Il bilancio preventivo economico consolidato 2024 del SSR presenta un risultato d'esercizio pari a - 577.018.327 di euro, considerato che il bilancio preventivo economico 2024 della GSA presenta un utile pari a 225.284.451 euro.

Quota parte delle risorse a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario sono allocate a livello centrale e non ancora assegnate alle Aziende sanitarie.

A seguito della definizione del livello effettivo delle risorse a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per il 2024, in ragione anche dell'Intesa Stato-Regioni sul riparto delle disponibilità finanziarie per l'anno 2024, la Giunta si riserva di definire eventuali ulteriori politiche di sistema e/o ulteriori manovre di sostegno alle Aziende sanitarie.

I bilanci preventivi economici 2024 delle Aziende sanitarie regionali sono stati approvati con deliberazione di Giunta Regionale n. 1446/2024.

Il bilancio preventivo economico 2024 della GSA è stato approvato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1447/2024.

ALLEGATO - PIANO DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE CONSOLIDATO 2024 - 2026 AZIENDE SANITARIE

Investimenti in corso di realizzazione o con scheda progettazione approvata

valori in euro

Azienda	Az. UsI Piacenza	Az. UsI Parma	Az.Osp. Parma	Az. UsI Reggio Emilia	Az. UsI Modena	Az.Osp. Modena	Az. UsI Imola	Az. UsI Bologna	Az.Osp. Bologna	Az. UsI Ferrara	Az.Osp. Ferrara	Az. UsI Romagna	IOR	TOTALE
Lavori														
Valore complessivo	27.760.000	3.797.778	35.156.130	62.749.056	60.326.640	33.576.280	3.000.000	16.767.337	128.653.331	28.782.806	1.211.683	59.908.145	8.607.388	470.296.575
Investimento da realizzare nell'anno 2024	8.432.201	1.216.715	14.674.314	17.829.473	14.157.750	6.619.843	2.874.801	6.662.508	18.865.965	6.012.103	1.009.061	20.625.577	5.649.251	124.629.562
Investimento da realizzare nell'anno 2025	8.345.657	2.049.726	9.402.518	23.355.000	14.541.903	17.882.327	-	4.271.109	10.645.625	9.300.000	-	14.786.453	2.000.000	116.580.316
Investimento da realizzare nell'anno 2026	4.220.180	347.838	1.434.058	2.967.608	10.410.629	700.000	-	300.000	14.000.000	5.112.533	-	4.500.000	-	43.992.845
Totale Interventi	20.998.038	3.614.278	25.510.890	44.152.081	39.110.282	25.202.169	2.874.801	11.233.616	43.511.590	20.424.636	1.009.061	39.912.030	7.649.251	285.202.724
Coperture														
Contributo conto/capitale	12.091.683	799.726	1.872.869	32.110.221	24.753.801	14.402.057	2.874.801	3.709.190	34.604.439	12.204.960	37.231	19.113.298	1.183.129	159.757.405
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	550.000	-	-	1.820.323	-	-	-	429.728	-	2.800.050
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	1.437.430	2.719.616	2.198.693	493.872	-	1.219.052	505.728	1.457.143	-	3.256.232	-	13.287.765
Mutui	410.791	1.880.934	16.616.309	-	4.723.883	53.105	-	-	2.091.874	-	935.830	7.927.098	4.787.063	39.426.885
Alienazioni	-	-	-	3.761.000	55.163	-	-	-	-	-	-	470.000	-	4.286.163
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.379.059	1.379.059
Donazioni	-	674.000	3.000.000	-	1.761.732	-	-	-	838.300	-	-	1.846.358	-	8.120.390
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	1.181.527	6.367.815	-	819.030	4.854.103	6.672.533	-	-	-	19.895.008
Altri finanziamenti regionali	3.123.516	34.619	71.100	2.928.561	3.811.098	-	-	925.668	580.027	90.000	-	2.030.000	-	13.594.588
Altri finanziamenti	5.372.048	225.000	-	2.632.684	74.386	3.885.321	-	2.719.150	37.119	-	36.000	4.839.317	300.000	20.121.024
Fondo D.L. 50/2022	-	-	2.513.182	-	-	-	-	21.204	-	-	-	-	-	2.534.386
Totale finanziamenti dedicati	20.998.038	3.614.278	25.510.890	44.152.081	39.110.282	25.202.169	2.874.801	11.233.616	43.511.590	20.424.636	1.009.061	39.912.030	7.649.251	285.202.723
Tecnologie biomediche														
Valore complessivo	-	3.171.718	9.478.324	2.445.725	360.000	4.602.518	-	13.658.114	13.280.000	456.756	4.000.000	9.774.185	2.676.826	63.904.165
Investimento da realizzare nell'anno 2024	-	2.204.436	4.478.324	306.525	120.000	2.674.457	-	7.893.125	6.443.580	112.090	2.160.163	7.660.123	1.834.000	35.886.822
Investimento da realizzare nell'anno 2025	-	-	2.800.000	689.200	120.000	-	-	297.000	2.000.000	-	-	-	658.889	6.565.089
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	-	2.200.000	1.450.000	120.000	-	-	-	-	-	-	-	-	3.770.000
Totale Interventi	-	2.204.436	9.478.324	2.445.725	360.000	2.674.457	-	8.190.125	8.443.580	112.090	2.160.163	7.660.123	2.492.889	46.221.911
Coperture														
Contributo conto/capitale	-	1.056.719	5.000.000	1.700.000	360.000	2.674.457	-	1.025.399	8.363.580	-	2.160.163	-	1.000.000	23.340.317
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	871.370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	871.370
Mutui	-	111.458	641.102	-	-	-	-	-	80.000	-	-	4.974.774	-	5.807.334
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	460.000	-	-	-	-	458.889	918.889
Donazioni	-	1.036.260	2.965.851	-	-	-	-	114.438	-	-	-	-	1.034.000	5.150.549
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	-	745.725	-	-	-	704.000	-	-	-	1.259.000	-	2.708.725
Altri finanziamenti	-	-	-	-	-	-	-	5.886.288	-	112.090	-	1.426.348	-	7.424.727
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	-	2.204.436	9.478.324	2.445.725	360.000	2.674.457	-	8.190.125	8.443.580	112.090	2.160.163	7.660.123	2.492.889	46.221.911
Tecnologie informatiche														
Valore complessivo	911.062	1.777.009	1.768.231	270.923	1.289.118	1.037.157	1.019.026	12.532.917	75.608	1.062.780	436.783	270.975	1.206.772	23.658.363
Investimento da realizzare nell'anno 2024	70.665	244.475	1.058.231	270.923	1.289.118	1.037.157	73.024	8.325.143	75.608	267.309	291.558	270.975	794.220	14.068.408
Investimento da realizzare nell'anno 2025	-	720.000	310.000	-	-	-	-	1.025.410	-	57.943	-	-	100.000	2.213.353
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	800.000	400.000	-	-	-	-	-	-	57.942	-	-	-	1.257.942
Totale Interventi	70.665	1.764.475	1.768.231	270.923	1.289.118	1.037.157	73.024	9.350.553	75.608	383.195	291.558	270.975	894.220	17.539.703
Coperture														
Contributo conto/capitale	-	1.587.466	800.000	-	116.292	1.000.000	-	603.646	-	-	-	-	402.583	4.509.987
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	233.955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	233.955
Mutui	-	103.062	312.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	415.062
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	61.121	73.947	37.157	270.923	1.072.826	-	73.024	4.634.890	75.608	293.195	291.558	-	408.830	7.293.080
Donazioni	-	-	115.860	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115.860
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	269.259	-	95.000	-	-	-	-	-	-	218.117	82.807	665.184
Altri finanziamenti	9.544	-	-	-	5.000	37.157	-	4.112.016	-	90.000	-	52.858	-	4.306.575
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	70.665	1.764.475	1.768.231	270.923	1.289.118	1.037.157	73.024	9.350.553	75.608	383.195	291.558	270.975	894.220	17.539.703

Azienda	Az. UsI Piacenza	Az. UsI Parma	Az.Osp. Parma	Az. UsI Reggio Emilia	Az. UsI Modena	Az.Osp. Modena	Az. UsI Imola	Az. UsI Bologna	Az.Osp. Bologna	Az. UsI Ferrara	Az.Osp. Ferrara	Az. UsI Romagna	IOR	TOTALE
Beni economici, altro														
Valore complessivo	-	170.127	491.896	-	-	-	10.000	2.045.062	-	-	-	1.135.462	100.000	3.952.548
Investimento da realizzare nell'anno 2024	-	170.127	491.896	-	-	-	10.000	2.006.533	-	-	-	730.462	100.000	3.509.018
Investimento da realizzare nell'anno 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105.000	-	105.000
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Interventi	-	170.127	491.896	-	-	-	10.000	2.006.533	-	-	-	835.462	100.000	3.614.018
Coperture														
Contributo conto/capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	213.896	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213.896
Mutui	-	53.010	268.000	-	-	-	-	5.033	-	-	-	105.000	-	431.043
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donazioni	-	43.117	10.000	-	-	-	10.000	334.500	-	-	-	-	-	397.617
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	-	-	-	-	-	440.000	-	-	-	155.000	-	595.000
Altri finanziamenti	-	74.000	-	-	-	-	-	1.227.000	-	-	-	575.462	100.000	1.976.462
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	-	170.127	491.896	-	-	-	10.000	2.006.533	-	-	-	835.462	100.000	3.614.018
Totale Valore Investimenti	28.671.062	8.916.632	46.894.581	65.465.704	61.975.759	39.215.955	4.029.026	45.003.431	142.008.939	30.302.342	5.648.467	71.088.767	12.590.986	561.811.651
Totale Investimenti nel triennio	21.068.703	7.753.317	37.249.341	46.868.729	40.759.400	28.913.783	2.957.825	30.780.827	52.030.779	20.919.921	3.460.782	48.678.590	11.136.360	352.578.356
Totale finanziamenti dedicati	21.068.703	7.753.317	37.249.341	46.868.729	40.759.400	28.913.783	2.957.825	30.780.827	52.030.779	20.919.921	3.460.782	48.678.590	11.136.360	352.578.356

ALLEGATO - PIANO DEGLI INVESTIMENTI TRIENNALE CONSOLIDATO 2024 - 2026 AZIENDE SANITARIE

Investimenti in corso di progettazione

valori in euro

Azienda	Az. Usi Piacenza	Az. Usi Parma	Az. Osp. Parma	Az. Usi Reggio Emilia	Az. Usi Modena	Az. Osp. Modena	Az. Usi Imola	Az. Usi Bologna	Az. Osp. Bologna	Az. Usi Ferrara	Az. Osp. Ferrara	Az. Usi Romagna	IOR	TOTALE
Lavori														
Valore complessivo	302.561.405	13.205.048	33.913.026	50.281.493	141.921.639	20.885.863	7.100.000	66.890.000	52.030.888	18.375.219	1.104.328	336.397.376	13.463.159	1.058.129.444
Investimento da realizzare nell'anno 2024	1.000.000	15.151	231.116	757.057	4.687.425	1.550.000	-	1.285.269	5.870.000	1.290.100	932.050	14.915.570	1.500.000	34.033.738
Investimento da realizzare nell'anno 2025	3.423.000	1.000.000	1.825.955	9.324.436	13.358.644	8.900.000	3.300.000	3.489.731	2.640.000	7.838.840	170.000	9.250.000	7.263.159	71.783.765
Investimento da realizzare nell'anno 2026	2.000.000	300.000	1.875.955	2.850.600	18.675.906	3.300.000	800.000	11.915.000	2.920.888	3.700.000	-	17.907.000	4.700.000	70.945.349
Totale Interventi	6.423.000	1.315.151	3.933.026	12.932.093	36.721.975	13.750.000	4.100.000	16.690.000	11.430.888	12.828.940	1.102.050	42.072.570	13.463.159	176.762.852
Coperture														
Contributo conto/capitale	2.800.000	1.315.151	1.863.436	2.850.600	32.640.000	2.500.000	4.100.000	11.600.000	5.250.000	9.250.000	832.050	29.070.570	-	104.071.807
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutui	3.623.000	-	-	-	2.382.767	-	-	-	4.370.000	-	-	4.000.000	1.850.000	16.225.767
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	1.510.888	400.100	-	-	-	1.910.988
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.400.000	4.400.000
Donazioni	-	-	-	-	140.925	1.800.000	-	-	300.000	-	-	350.000	-	2.590.925
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.500.000	1.500.000
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	9.450.000	-	-	-	3.078.840	-	-	-	12.528.840
Altri finanziamenti regionali	-	-	57.680	63.364	411.644	-	-	1.555.000	-	-	-	-	5.713.159	7.800.848
Altri finanziamenti	-	-	2.011.910	10.018.129	1.146.639	-	-	3.535.000	-	100.000	270.000	8.652.000	-	25.733.677
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	6.423.000	1.315.151	3.933.026	12.932.093	36.721.975	13.750.000	4.100.000	16.690.000	11.430.888	12.828.940	1.102.050	42.072.570	13.463.159	176.762.852
Tecnologie biomediche														
Valore complessivo	4.476.128	595.000	5.700.000	4.453.000	1.081.000	1.000.000	790.473	3.520.516	550.000	762.000	950.000	7.820.000	2.173.346	33.871.463
Investimento da realizzare nell'anno 2024	4.124.628	-	-	208.000	944.000	1.000.000	740.555	791.516	550.000	462.000	650.000	1.839.000	307.440	11.617.139
Investimento da realizzare nell'anno 2025	340.000	595.000	700.000	4.245.000	137.000	-	49.918	1.089.000	-	300.000	300.000	-	1.865.906	9.621.824
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	-	5.000.000	-	-	-	-	1.640.000	-	-	-	5.981.000	-	12.621.000
Totale Interventi	4.464.628	595.000	5.700.000	4.453.000	1.081.000	1.000.000	790.473	3.520.516	550.000	762.000	950.000	7.820.000	2.173.346	33.859.963
Coperture														
Contributo conto/capitale	832.500	595.000	5.700.000	2.953.000	650.000	1.000.000	790.473	2.779.000	550.000	762.000	950.000	7.820.000	570.000	25.951.973
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	130.150	-	-	-	-	-	-	-	-	130.150
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	-	-	300.850	-	-	-	-	-	-	-	-	300.850
Mutui	2.800.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.800.000
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860.000	860.000
Donazioni	832.128	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.332.128
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti	-	-	-	-	-	-	-	741.516	-	-	-	-	743.346	1.484.862
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	4.464.628	595.000	5.700.000	4.453.000	1.081.000	1.000.000	790.473	3.520.516	550.000	762.000	950.000	7.820.000	2.173.346	33.859.963
Tecnologie informatiche														
Valore complessivo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.024	-	-	8.024
Investimento da realizzare nell'anno 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.024	-	-	8.024
Investimento da realizzare nell'anno 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Interventi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.024	-	-	8.024
Coperture														
Contributo conto/capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.024	-	-	8.024
Donazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.024	-	-	8.024

Azienda	Az. UsI Piacenza	Az. UsI Parma	Az.Osp. Parma	Az. UsI Reggio Emilia	Az. UsI Modena	Az.Osp. Modena	Az. UsI Imola	Az. UsI Bologna	Az.Osp. Bologna	Az. UsI Ferrara	Az.Osp. Ferrara	Az. UsI Romagna	IOR	TOTALE
Beni economici, altro														
Valore complessivo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220.000	-	-	-	220.000
Investimento da realizzare nell'anno 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220.000	-	-	-	220.000
Investimento da realizzare nell'anno 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investimento da realizzare nell'anno 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Interventi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220.000	-	-	-	220.000
Coperture														
Contributo conto/capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Decr. Pres. RER 76/2020 e Piano di riorganizz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fin. Stato art. 2 DL 34/2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alienazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rettifica contributi in c/esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220000	-	-	-	220.000
Donazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PPP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento Sisma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti regionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri finanziamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondo D.L. 50/2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale finanziamenti dedicati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220.000	-	-	-	220.000
Totale Valore Investimenti	307.037.533	13.800.048	39.613.026	54.734.493	143.002.639	21.885.863	7.890.473	70.410.516	52.580.888	19.357.219	2.062.352	344.217.376	15.636.505	1.092.228.930
Totale Investimenti nel triennio	10.887.628	1.910.151	9.633.026	17.385.093	37.802.975	14.750.000	4.890.473	20.210.516	11.980.888	13.810.940	2.060.074	49.892.570	15.636.505	210.850.838
Totale finanziamenti dedicati	10.887.628	1.910.151	9.633.026	17.385.093	37.802.975	14.750.000	4.890.473	20.210.516	11.980.888	13.810.940	2.060.074	49.892.570	15.636.505	210.850.838

ALLEGATO - CRONOPROGRAMMA FINANZIARIO INTERVENTI PNRR-PNC

Missione 6 - Salute

Azienda / Interventi		CRONOPROGRAMMA 2022-2026								INVESTIMENTI					
		Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
Az. USL Piacenza															
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale															
1.1. Case della Comunità e presa in carico della															
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)															
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria															
Totale componente C1															
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale															
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione															
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature															
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile															
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione															
Totale componente C2															
Totale complessivo Az. USL Piacenza															
Az. USL Parma															
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale															
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona															
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)															
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)															
Totale componente C1															
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale															
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione															
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature															
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile															
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione															
Totale componente C2															
Totale complessivo Az. USL Parma															
Az. USL Reggio Emilia															
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale															

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	14.825.562	-	-	2.366.569	-	-	-	-	17.192.131	1.429.525	9.090.858	6.671.747	-	17.192.131
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	1.824.040	-	-	33.220	42.498	-	-	-	1.899.758	213.038	1.686.721	-	-	1.899.758
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	8.086.670	-	-	1.349.305	-	-	-	-	9.435.975	939.318	3.500.000	4.996.657	-	9.435.975
Totale componente C1	24.736.272	-	-	3.749.094	42.498	-	-	-	28.527.864	2.581.881	14.277.578	11.668.404	-	28.527.864
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	9.378.308	-	-	-	-	-	-	-	9.378.308	-	6.252.205	3.126.103	-	9.378.308
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	8.918.268	-	-	-	-	-	-	-	8.918.268	1.048.335	7.869.933	-	-	8.918.268
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	2.489.539	10.020.000	-	1.550.877	-	-	-	-	14.060.416	1.688.462	4.700.000	4.629.505	3.042.449	14.060.416
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	1.353.603	-	-	-	-	-	-	-	1.353.603	167.689	1.185.914	-	-	1.353.603
Totale componente C2	22.139.718	10.020.000	-	1.550.877	-	-	-	-	33.710.595	2.904.486	20.008.053	7.755.608	3.042.449	33.710.595
Totale complessivo Az. USL Reggio Emilia	46.875.990	10.020.000	-	5.299.971	42.498	-	-	-	62.238.459	5.486.367	34.285.631	19.424.012	3.042.449	62.238.459

Az. USL Modena

Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale

1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	19.748.742	-	886.597	2.794.964	-	1.247.544	-	-	24.677.847	1.260.899	13.980.033	8.073.250	1.363.664	24.677.847
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	2.429.756	-	-	210.623	-	-	-	-	2.640.378	241.182	2.399.196	-	-	2.640.378
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	10.772.041	-	-	1.654.788	-	-	-	-	12.426.829	639.487	7.147.106	4.011.632	628.603	12.426.829
Totale componente C1	32.950.539	-	886.597	4.660.375	-	1.247.544	-	-	39.745.055	2.141.569	23.526.336	12.084.883	1.992.268	39.745.055

Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale

1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	6.262.118	-	-	-	-	-	-	-	6.262.118	825.215	4.184.479	1.252.424	-	6.262.118
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	6.462.388	-	-	-	-	-	-	-	6.462.388	274.971	6.187.417	-	-	6.462.388
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	1.150.547	-	-	-	-	-	-	-	1.150.547	44.836	738.211	267.500	100.000	1.150.547
Totale componente C2	13.875.054	-	-	-	-	-	-	-	13.875.054	1.145.023	11.110.108	1.519.924	100.000	13.875.054
Totale complessivo Az. USL Modena	46.825.593	-	886.597	4.660.375	-	1.247.544	-	-	53.620.109	3.286.592	34.636.443	13.604.806	2.092.268	53.620.109

Az. USL Bologna

Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale

1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	24.744.044	-	1.612.654	4.680.189	84.768	-	-	-	31.121.656	4.017.800	12.638.116	9.202.442	5.263.297	31.121.656
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	3.044.345	-	-	50.246	-	-	-	-	3.094.591	442.170	2.652.421	-	-	3.094.591

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	13.496.752	-	-	1.999.913	-	-	-	-	15.496.665	1.201.647	4.480.000	5.344.180	4.470.837	15.496.665
Totale componente C1	41.285.141	-	1.612.654	6.730.348	84.768	-	-	-	49.712.911	5.661.617	19.770.538	14.546.622	9.734.135	49.712.911
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	12.714.052	-	-	-	-	-	-	-	12.714.052	4.236.284	8.477.768	-	-	12.714.052
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	7.794.293	-	-	-	-	-	-	-	7.794.293	1.999.821	5.057.578	-	-	7.057.399
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	-	9.800.000	883.078	-	-	-	-	10.683.078	591.575	5.181.528	3.446.897	1.463.078	10.683.078
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	1.650.745	-	-	-	-	-	-	-	1.650.745	125.575	1.525.171	-	-	1.650.745
Totale componente C2	22.159.090	-	9.800.000	883.078	-	-	-	-	32.842.168	6.953.255	20.242.045	3.446.897	1.463.078	32.105.274
Totale complessivo Az. USL Bologna	63.444.231	-	11.412.654	7.613.426	84.768	-	-	-	82.555.079	12.614.872	40.012.582	17.993.518	11.197.213	81.818.185

Az. USL Imola														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	3.728.474	-	-	-	-	-	-	362.847	4.091.322	154.140	2.423.201	1.513.981	-	4.091.322
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	458.727	-	-	-	-	-	-	-	458.727	183.134	275.593	-	-	458.727
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	2.033.713	-	-	-	-	-	-	203.371	2.237.085	86.387	1.302.132	848.566	-	2.237.085
Totale componente C1	6.220.914	-	-	-	-	-	-	566.219	6.787.133	423.660	4.000.927	2.362.546	-	6.787.133
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	3.076.584	-	-	-	-	-	-	-	3.076.584	485.077	2.591.507	-	-	3.076.584
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	2.408.807	-	-	-	-	-	-	-	2.408.807	1.007.576	941.687	-	-	1.949.262
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	1.400.000	-	-	-	-	-	140.000	1.540.000	125.213	1.210.742	204.045	-	1.540.000
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	696.629	-	-	-	-	-	-	-	696.629	163.464	374.239	110.013	48.913	696.629
Totale componente C2	6.182.020	1.400.000	-	-	-	-	-	140.000	7.722.020	1.781.330	5.118.175	314.058	48.913	7.262.475
Totale complessivo Az. USL Imola	12.402.934	1.400.000	-	-	-	-	-	706.219	14.509.153	2.204.990	9.119.101	2.676.604	48.913	14.049.608

Az. USL Ferrara														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	9.594.728	-	-	2.058.787	-	-	-	-	11.653.515	836.567	4.629.495	5.953.132	234.321	11.653.515
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	1.180.248	-	-	-	-	-	-	-	1.180.248	114.086	976.568	89.593	-	1.180.248
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	5.232.491	-	-	1.077.907	-	-	-	-	6.310.398	407.692	2.624.150	3.206.421	72.135	6.310.398
Totale componente C1	16.007.467	-	-	3.136.694	-	-	-	-	19.144.161	1.358.345	8.230.214	9.249.146	306.456	19.144.161

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	2.971.278	-	-	-	-	-	-	-	2.971.278	835.570	1.335.708	800.000	-	2.971.278
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	2.617.351	-	-	-	-	-	-	-	2.617.351	405.744	2.365.822	-	-	2.771.566
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	11.100.000	-	-	3.006.877	-	-	-	-	14.106.877	921.336	3.906.345	7.096.499	2.182.698	14.106.877
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	715.586	-	-	-	-	-	-	-	715.586	-	715.586	-	-	715.586
Totale componente C2	17.404.215	-	-	3.006.877	-	-	-	-	20.411.092	2.162.649	8.323.461	7.896.499	2.182.698	20.565.307
Totale complessivo Az. USL Ferrara	33.411.681	-	-	6.143.571	-	-	-	-	39.555.253	3.520.994	16.553.675	17.145.645	2.489.154	39.709.468
Az. USL Romagna														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	31.367.790	-	502.339	8.218.450	-	-	-	-	40.088.579	2.869.775	17.014.801	13.873.152	6.330.851	40.088.579
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	3.859.287	-	-	-	-	-	-	-	3.859.287	1.959.576	1.899.712	-	-	3.859.287
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	17.109.704	-	1.525.420	4.143.935	-	-	-	-	22.779.058	1.627.466	11.889.770	8.513.324	748.498	22.779.058
Totale componente C1	52.336.781	-	2.027.759	12.362.384	-	-	-	-	66.726.925	6.456.817	30.804.283	22.386.476	7.079.349	66.726.925
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	22.256.010	-	-	-	-	-	-	-	22.256.010	3.317.408	17.825.802	1.112.801	-	22.256.010
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	18.153.316	-	-	-	-	-	-	-	18.153.316	2.694.103	13.874.496	-	-	16.568.598
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	10.000.000	-	30.859.179	15.649.130	-	-	-	-	56.508.309	2.504.112	22.231.595	19.100.000	12.672.602	56.508.309
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	1.953.335	-	-	-	-	-	-	-	1.953.335	53.680	1.349.655	350.000	200.000	1.953.335
Totale componente C2	52.362.661	-	30.859.179	15.649.130	-	-	-	-	98.870.970	8.569.302	55.281.547	20.562.801	12.872.602	97.286.252
Totale complessivo Az. USL Romagna	104.699.442	-	32.886.938	28.011.514	-	-	-	-	165.597.895	15.026.119	86.085.829	42.949.276	19.951.952	164.013.176
AOU Parma														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale componente C1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	7.647.790	-	-	-	-	-	-	-	7.647.790	-	4.971.063	2.676.727	-	7.647.790

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	6.566.651	-	-	-	-	-	-	-	6.566.651	-	6.566.651	-	-	6.566.651
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	21.500.000	-	7.951.040	-	-	-	-	29.451.040	595.988	15.500.000	10.999.400	2.355.652	29.451.040
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	714.409	-	-	-	-	-	-	-	714.409	38.149	399.123	166.282	110.855	714.409
Totale componente C2	14.928.850	21.500.000	-	7.951.040	-	-	-	-	44.379.889	634.137	27.436.837	13.842.409	2.466.507	44.379.889
Totale complessivo AOU Parma	14.928.850	21.500.000	-	7.951.040	-	-	-	-	44.379.889	634.137	27.436.837	13.842.409	2.466.507	44.379.889

AOU Modena														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale componente C1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	9.101.661	-	-	-	-	-	-	-	9.101.661	2.264.236	5.146.159	1.691.266	-	9.101.661
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	7.547.596	-	1.256.363	-	-	-	-	-	8.803.959	2.393.299	6.410.660	-	-	8.803.959
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	10.800.000	-	-	-	-	8.000.000	-	18.800.000	85.915	7.000.000	10.000.000	1.714.085	18.800.000
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	671.197	-	-	-	-	-	-	-	671.197	63.441	437.755	120.000	50.000	671.197
Totale componente C2	17.320.453	10.800.000	1.256.363	-	-	-	8.000.000	-	37.376.817	4.806.891	18.994.574	11.811.266	1.764.085	37.376.817
Totale complessivo AOU Modena	17.320.453	10.800.000	1.256.363	-	-	-	8.000.000	-	37.376.817	4.806.891	18.994.574	11.811.266	1.764.085	37.376.817

AOU Bologna - IRCCS														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale componente C1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	11.635.134	-	-	-	-	-	-	-	11.635.134	3.286.097	8.349.037	-	-	11.635.134
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	7.627.889	-	-	-	-	-	-	-	8.625.175	44.646	6.509.915	2.070.614	-	8.625.175
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	14.225.000	-	2.388.000	-	-	-	-	16.613.000	989.605	6.400.000	8.700.000	523.395	16.613.000

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	946.205	-	-	-	-	-	-	-	946.205	57.035	889.170	-	-	946.205
Totale componente C2	20.209.228	14.225.000	-	2.388.000	-	-	-	-	37.819.514	4.377.383	22.148.122	10.770.614	523.395	37.819.514
Totale complessivo AOU Bologna - IRCCS	20.209.228	14.225.000	-	2.388.000	-	-	-	-	37.819.514	4.377.383	22.148.122	10.770.614	523.395	37.819.514

AOU Ferrara														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale componente C1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	5.626.024	-	-	-	-	-	-	-	5.626.024	1.729.365	3.000.000	896.658	-	5.626.024
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	4.098.970	-	-	-	-	-	-	-	3.784.874	90.195	3.924.484	-	-	4.014.679
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	590.437	-	-	-	-	-	-	-	590.437	-	590.437	-	-	590.437
Totale componente C2	10.315.430	-	10.001.335	1.819.560	7.514.921	896.658	-	10.231.140						
Totale complessivo AOU Ferrara	10.315.430	-	10.001.335	1.819.560	7.514.921	896.658	-	10.231.140						

Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna - IRCCS														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale componente C1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	1.483.636	-	-	-	-	-	-	-	1.483.636	245.074	1.008.563	-	-	1.253.636
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	19.854.176	-	-	8.145.824	-	-	-	-	28.000.000	1.085.199	11.988.801	6.000.000	8.926.000	28.000.000
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	409.710	-	-	-	-	-	-	-	409.710	17.422	-	-	-	17.422
Totale componente C2	21.747.523	-	-	8.145.824	-	-	-	-	29.893.346	1.347.694	12.997.363	6.000.000	8.926.000	29.271.058

Azienda / Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
Totale complessivo Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna - IRCCS	21.747.523	-	-	8.145.824	-	-	-	-	29.893.346	1.347.694	12.997.363	6.000.000	8.926.000	29.271.058
Regione Emilia Romagna - Totali														
Componente C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale														
1.1. Case della Comunità e presa in carico della persona	124.673.779	-	4.131.591	28.085.921	84.768	1.529.608	-	362.847	158.868.514	12.290.768	74.986.383	55.388.226	16.203.136	158.868.514
1.2.2. Centrali operative territoriali (COT)	15.338.819	-	-	294.089	42.498	134.500	-	-	15.809.906	3.948.820	11.771.493	89.593	-	15.809.906
1.3. Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)	68.002.882	-	1.540.572	13.544.145	-	-	-	203.371	83.290.971	5.253.872	39.675.557	31.626.633	6.734.908	83.290.971
Totale componente C1	208.015.480	-	5.672.163	41.924.155	127.266	1.664.108	-	566.219	257.969.391	21.493.460	126.433.434	87.104.453	22.938.044	257.969.391
Componente C2 Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale														
1.1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Digitalizzazione	98.611.660	-	-	-	-	-	-	-	98.611.660	17.041.089	68.168.774	13.401.796	-	98.611.660
1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero - Grandi apparecchiature	80.710.579	-	1.256.363	-	-	-	-	-	82.650.133	10.203.762	67.748.620	2.070.614	-	80.022.996
1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	43.443.715	57.945.000	40.659.179	39.574.825	-	-	8.000.000	140.000	189.762.719	8.587.405	78.119.010	70.176.345	32.879.958	189.762.719
1.3 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione	12.577.024	-	-	-	-	-	-	-	12.577.024	789.104	8.988.797	1.779.934	626.901	12.184.736
Totale componente C2	235.342.978	57.945.000	41.915.542	39.574.825	-	-	8.000.000	140.000	383.601.536	36.621.360	223.025.201	87.428.690	33.506.859	380.582.110
Totale complessivo Regione Emilia-Romagna	443.358.457	57.945.000	47.587.706	81.498.980	127.266	1.664.108	8.000.000	706.219	641.570.927	58.114.820	349.458.635	174.533.143	56.444.904	638.551.501

ALLEGATO - CRONOPROGRAMMA FINANZIARIO INTERVENTI PNRR-PNC AZIENDE SANITARIE

Regione Emilia Romagna non soggetto attuatore

valori in euro		CRONOPROGRAMMA 2022-2026								INVESTIMENTI					
Azienda	Componente/Interventi	Risorse PNRR (CIS del 31/05/2022)	Risorse PNC (CIS del 31/05/2022)	Altre Risorse	ESITO FOI 2022 art.26 c.7 D.L. 50/2022 (Decreto MEF RGS n. 52 del 02/03/2023)	ESITO FOI 2022 art.10 c.2 D.L. 176/2022 (Decreto MEF RGS ID. 25491 del 28/03/23)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 375 (Decreto MEF RGS 185 del 08/08/2023)	ESITO FOI 2023 L. 29.12.2022, n. 197, art. 1, co. 369 (Decreto MEF RGS 187 dell'11/08/2023)	ESITO FOI 2023 DL n.131 del 29/09/23 (Decreto MEF RGS 211 dell'17/11/2023)	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO	Investimenti anni precedenti il triennio di riferimento	2024	2025	2026	Totale investimento
Ausl Piacenza	M1C1 1.2 -Abilitazione al CLOUD per le PA locali ASL/AO	534.832,91	-	-	-	-	-	-	-	534.832,91	-	534.832,91	-	-	534.832,91
Ausl Piacenza	PNC - Salute, ambiente, biodiversità e clima	-	197.050,00	-	-	-	-	-	-	197.050,00	-	197.050,00	-	-	197.050,00
Ausl Parma	PNRR - Missione 5 - Componente 3.1 - Investimento 1.1.1	600.090,00	-	-	-	-	-	-	-	600.090,00	41.419,00	558.671,00	-	-	600.090,00
Ausl Parma	PNC -SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITA' E CLIMA IN ATTUAZIONE DELL'ATTO AGGIUNTIVO DELL'ACCORDO TRA ISS E RER - DGR 2172/2023	-	152.025,00	-	-	-	-	-	-	152.025,00	-	30.000,00	-	-	30.000,00
Ausl Reggio Emilia	M6C1 - PNC Rafforzamento infrastrutture del Piano Operativo "Salute Ambiente Biodiversità Clima"	-	94.800,00	-	-	-	-	-	-	94.800,00	-	94.800,00	-	-	94.800,00
Ausl Reggio Emilia	M1C1 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali ASL7AO	2.380.095,00	-	-	-	-	-	-	-	2.380.095,00	-	305.893,00	-	-	305.893,00
Ausl Modena	"SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITA' E CLIMA" IN ATTUAZIONE DELL'ATTO AGGIUNTIVO DELL'ACCORDO TRA ISS E RER	-	292.525,00	-	-	-	-	-	-	292.525,00	-	292.525,00	-	-	292.525,00
Ausl Bologna	M1 C1. 1.1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - 1.2 - Abilitazione al cloud per le PA locali	2.308.590,00	-	-	-	-	-	-	-	2.308.590,00	69.052,00	2.239.538,00	-	-	2.308.590,00
Ausl Bologna	M6 C2 2.2 - Sviluppo delle competenze tecniche professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario - Sub Investimento 2.2 (b) Corso di formazione in infezioni ospedaliere	858.660,36	-	-	-	-	-	-	-	858.660,36	-	858.660,36	-	-	858.660,36
Ausl Bologna	M5 C3 1.1.1 - Potenziamento assistenza domiciliare	953.485,00	-	-	-	-	-	-	-	953.485,00	301.857,01	651.627,99	-	-	953.485,00
Ausl Bologna	ASSEGNAZIONE, CONCESSIONE E IMPEGNO DELLE RISORSE PNC "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITA' E CLIMA" IN ATTUAZIONE DELL'ATTO AGGIUNTIVO DELL'ACCORDO TRA ISS E RER	-	78.900,00	-	-	-	-	-	-	78.900,00	23.670,00	55.230,00	-	-	78.900,00
Ausl Imola	M6C1 E.1.1.0 - PNC Salute ambiente biodiversità e clima sub investimenti 1.1	-	139.410,00	-	-	-	-	-	-	139.410,00	-	46.275,00	93.135,00	-	139.410,00
Ausl Ferrara	M1C1 - 1.4.3 APP IO - ALTRI ENTI e 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI ASL/AO	920.037,00	-	-	-	-	-	-	-	920.037,00	-	920.037,00	-	-	920.037,00
Ausl Ferrara	M6C1 - E.1.1.0 - PNC - SALUTE AMBIENTE BIODIVERSITA' E CLIMA	-	131.035,00	-	-	-	-	-	-	131.035,00	-	131.035,00	-	-	131.035,00
Ausl Romagna	M5 C3 - INTERVENTO 1.1.1 "POTENZIAMENTO DEI SERVIZI E DELLE INFRASTRUTTURE SOCIALI DI COMUNITA'	5.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000,00	317.406,83	4.682.593,17	-	-	5.000.000,00
Ausl Romagna	M6C1 E.1.1.0 - PNC al PNRR "Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima",	-	1.265.780,00	-	-	-	-	-	-	1.265.780,00	-	1.265.780,00	-	-	1.265.780,00
AOU Parma	PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	650.085,00	-	-	-	-	-	-	-	650.085,00	-	650.085,00	-	-	650.085,00
AOU Bologna	M1 C1 - Infrastrutture digitali e abilitazione al cloud	-	772.565,00	-	-	-	-	-	-	772.565,00	-	772.565,00	-	-	772.565,00

AOU Bologna	M6C1 E.1 Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima"		4.034.338,00							4.034.338,00	844.712,63	3.189.625,37			4.034.338,00
AOU Ferrara	M1C1 - 1.4.3 APP IO - ALTRI ENTI e 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI ASL/AO	1.095.302,00	-	-	-	-	-	-	-	1.095.302,00	-	1.095.302,00	-	-	1.095.302,00
IOR	Missione 1 Componente 1 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" MISURA 1.4.3 "ADOZIONE APP IO" ALTRI ENTI	35.424,00	-	-	-	-	-	-	-	35.424,00	-	35.424,00	-	-	35.424,00
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regione Emilia-Romagna - Totali		14.801.768,36	6.961.378,00	-	-	-	-	-	-	21.763.146,36	1.598.117,47	17.875.666,89	93.135,00	-	19.566.919,36

**PIANO INVESTIMENTI 2024-2026
GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONALE**

PIANO INVESTIMENTI 2024				
FONTI		IMPIEGHI		
Mezzi statali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 33/2020 Interventi strutturali Accordo di Programma Integrativo 2021	26.491.224,99	APC 01 - AUsl PC - Nuova costruzione Casa della Salute Lugagnano	AUsl Piacenza	760.000,00
		APC 02 - AUsl PC - Nuova costruzione Casa della Salute di Bettola	AUsl Piacenza	1.567.500,00
		APC 04 - AUsl PC - Ristrutturazione Casa della Salute di Bobbio	AUsl Piacenza	570.000,00
		APC 06 - AUsl PC - Ristrutturazione Blocco A - Ospedale Fiorenziola Val D'Arda	AUsl Piacenza	1.900.000,00
		APC 07 - AUsl PC - Miglioramento strutturale e adeguamento normativo Ospedale di Bobbio	AUsl Piacenza	1.377.500,00
		APC 11 Rinnovo, potenziamento ed innovazione tecnologie biomediche	AOU Parma	4.750.000,00
		APC 17 - AUsl MO - Realizzazione Hospice area sud - Modena	AUsl Modena	2.470.000,00
		APC 19 - AUsl MO - Miglioramenti Casa della Salute di Castelfranco Emilia	AUsl Modena	1.710.000,00
		APC 37 - AUsl Romagna - Nuova costruzione Casa della Salute di Rimini	AUsl Romagna	7.837.500,00
		APC 38 - AUsl Romagna - Nuova costruzione edificio per servizi amministrativi - ospedale Ravenna	AUsl Romagna	3.548.724,99
Mezzi regionali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 33/2020 Interventi strutturali Accordo di Programma Integrativo 2021	1.854.275,00	APC 01 - AUsl PC - Nuova costruzione Casa della Salute Lugagnano	AUsl Piacenza	40.000,00
		APC 02 - AUsl PC - Nuova costruzione Casa della Salute di Bettola	AUsl Piacenza	82.500,00
		APC 04 - AUsl PC - Ristrutturazione Casa della Salute di Bobbio	AUsl Piacenza	30.000,00
		APC 06 - AUsl PC - Ristrutturazione Blocco A - Ospedale Fiorenziola Val D'Arda	AUsl Piacenza	100.000,00
		APC 07 - AUsl PC - Miglioramento strutturale e adeguamento normativo Ospedale di Bobbio	AUsl Piacenza	72.500,00
		APC 11 Rinnovo, potenziamento ed innovazione tecnologie biomediche	AOU Parma	250.000,00
		APC 17 - AUsl MO - Realizzazione Hospice area sud - Modena	AUsl Modena	130.000,00
		APC 19 - AUsl MO - Miglioramenti Casa della Salute di Castelfranco Emilia	AUsl Modena	90.000,00
		APC 38 - AUsl Romagna - Nuova costruzione edificio per servizi amministrativi - ospedale Ravenna	AUsl Romagna	186.775,00
Mezzi regionali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 127/2023 Interventi strutturali Accordo di Programma VI Fase	9.930.000,00	APC 20 - AUsl MO - Interventi di ristrutturazione Ospedale di Mirandola	AUsl Modena	222.500,00
		APC 35 - AUsl FE - Casa della Salute "Cittadella S.Rocco": Riqualificazione	AUsl Ferrara	650.000,00
		APE 01 - AUsl PC - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e specialistica ambulatoriale	AUsl Piacenza	33.000,00
		APE 02 - AUsl PR - Miglioramento sismico Corpo B Ospedale di San Secondo	AUsl Parma	65.000,00
		APE 03 - AUsl PR - Ospedale Borgo Val di Taro - Miglioramento sismico Corpo 5-6	AUsl Parma	200.000,00
		APE 04 - AUsl PR - Rinnovo tecn biom per area chirurg e diagnostica per bioimmagini in area critica	AUsl Parma	25.000,00
		APE 05 - Aou PR - Realizzazione nuovo Polo dell'Emergenza	AOsp Parma	1.450.000,00
		APE 06 - Aou PR - Rinnovo tecn biomediche per area chirur e diagn per bioimmagini in area critica	AOsp Parma	35.000,00
		APE 07 - AUsl RE - Nuovo edificio ospedaliero Maternità Infanzia-MIRE- 2° stralcio	AUsl Reggio Emilia	1.450.000,00
		APE 08 - AUsl RE - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e specialistica ambulatoriale	AUsl Reggio Emilia	48.500,00
		APE 09 - AUsl MO - Realizzazione nuovo Ospedale di Carpi	AUsl Modena	2.850.000,00
		APE 10 - AUsl MO - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e diagnostica per bioimmagini	AUsl Modena	32.500,00
		APE 11 - Aosp MO - Interventi di miglioramento sismico presso il Policlinico di Modena	AOsp Modena	375.000,00
		APE 12 - Aosp MO - innovo tec biomediche per area chirurgica e diagnostica per bioimmagini in AC	AOsp Modena	50.000,00
		APE 13 - AUsl BO - Realizzazione del Polo Materno-Pediatico presso l' Ospedale Maggiore	AUsl Bologna	2.625.000,00
		APE 14 - AUsl BO - ospedale Maggiore - Opere di migl sis per risoluzione macrovulnerabilità locali	AUsl Bologna	40.000,00
		APE 15 - AUsl BO - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica	AUsl Bologna	50.000,00
		APE 16 - Aosp BO - Rinn tecn biom per area chirur e diagnostica per bioimmagini in AC	AOsp Bologna	27.500,00
APE 17 - I.O.R. BO - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica	Istituto Ortopedico Rizzoli	28.500,00		
APE 18 - AUsl IMOLA - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e area critica	AUsl Imola	35.000,00		

		APE 19 - Ausl FE - Ospedale di Cento - Interventi di riqualificazione funzionale e messa a norma	AUsI Ferrara	375.000,00
		APE 20 - Ausl FE - Rinnovo tecnologie biomediche per area chirurgica e specialistica ambulatoriale	AUsI Ferrara	25.000,00
		APE 21 - Aou FE - Rinnovo tecn biomediche per area chirurgica e diag per bioimmagini in AC	AOsp Ferrara	25.000,00
		APE 22 - Ausl Romagna - Rinnovo tecn biomediche per area chirurgica e specialistica amb.	Azienda Usl Romagna	85.000,00
Mezzi statali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Accordo di Programma Integrativo 2009 Reiscrizioni somme perenti	234.672,19	204 - Nuovo Deposito economale e farmaci Ospedale di Piacenza	AUsI Piacenza	234.672,19
Mezzi regionali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 33/2020 Interventi strutturali Accordo di Programma Integrativo 2021	783.000,00	APC 15 - Realizzazione Casa della Salute Polo Sud Ovest Modena	Ausl Modena	245.500,00
		APC 27 - Realizzazione Casa della Salute di San Lazzaro di Savena	Ausl Bologna	125.000,00
		APC 37 - Nuova costruzione Casa della Salute di Rimini	Azienda Usl Romagna	412.500,00
Mezzi statali - Interventi per installazione sistemi videosorveglianza per strutture socio sanitarie DM 31.12.2021	1.138.500,00	Interventi per installazione sistemi videosorveglianza per strutture socio sanitarie DM 31.12.2021	Aziende sanitarie	1.138.500,00
Mezzi regionali - Interventi per installazione sistemi videosorveglianza per strutture socio sanitarie DM 31.12.2022	319.578,94	Interventi per installazione sistemi videosorveglianza per strutture socio sanitarie DM 31.12.2021	Aziende sanitarie e/o altre amministrazioni locali	319.578,94
Mezzi regionali - Acquisizione apparecchiature sanitarie per MMG e PLS DM 29.07.2022	946.154,71	Acquisizione apparecchiature sanitarie per MMG e PLS DM 29.07.2022	Aziende sanitarie	946.154,71
Mezzi statali - L.145/2018 Art. 1 comma 95	3.937.565,29	Riqualificazione del Polo della Medicina e dei Poli Funzionali presso il Policlinico Sant'Orsola Malpighi -	Aou Bologna	3.937.565,29
Mezzi statali - Programma di ristrutturazione e riqualificazione energetica ex Ospedali psichiatrici	150.909,74	Riqualificazione energetica ex Ospedale psichiatrico San Lazzaro	AUsI Reggio Emilia	150.909,74
Mezzi statali Fondo rilancio investimenti PG4 Edilizia sanitaria Comma 14, Art 1 L. 160/2019 Quota 2020-2023	8.200.875,28	Adeguamento sismico corpo di fabbrica 3 Osp. Borgo val di Taro	AUsI Parma	1.149.540,09
		Adeguamento Pronto Soccorso Ospedale Sassuolo	AUsI Modena	450.000,00
		Pronto Soccorso Lavori di realizzazione Open Space Osp. Maggiore	AUsI Bologna	1.200.000,00
		Ospedale Bellaria day service riabilitativo e laboratori neuroscienze (1° stralcio)	AUsI Bologna	1.300.000,00
		Banca regionale Gameti Pad.29 Policlinico S.Orsola	AOsp Bologna	450.000,00
		Rifunionalizzazione del Piano Copertura Edificio Monoblocco IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	1.851.335,19
		Realizzazione Camera mortuaria Ospedale di Imola	AUsI Imola	1.800.000,00
Mezzi statali - Fondo rilancio investimenti PG5 Efficiamento energetico Comma 14, Art 1 L. 160/2019 Quota 2020-2023	14.884.260,93	Sostituzione di n°3 gruppi frigoriferi Ospedale di Fidenza	AUsI Parma	650.000,00
		Efficientamento energetico Ospedale Maggiore Parma	AOsp Parma	2.000.000,00
		Riqualificazione energetica Arcispedale Santa Maria Nuova	AUsI Reggio Emilia	904.405,28
		Nuovo impianto trigenerazione Arcispedale Ospedale Santa Maria Nuova	AUsI Reggio Emilia	2.134.057,53
		Impianti trigenerazione Osp. Mirandola e CDC Castelfranco Emilia	AUsI Modena	1.560.000,00
		Realizzazione isole e ecologiche e sistemi per raccolta rifiuti Policlinico Sant'Orsola	AOsp Bologna	1.600.000,00
		Interventi di efficientamento energetico IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	3.100.000,00
		Interventi di efficientamento energetico strutture territoriali	AUsI Ferrara	738.430,64
		Interventi di efficientamento energetico Ex Ospedale S.Anna	AOsp Ferrara	486.000,00
		Realizzazione Impianti di trigenerazione - cogenerazione vari Presidi Ospedalieri	Azienda Usl Romagna	1.711.367,48
PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)" - MEZZI STATALI	17.000.720,55	INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)", FINANZIATO DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA	Aziende sanitarie	17.000.720,55
PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - MEZZI STATALI	5.502.672,12	INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - SPESE DI SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	Fornitori diversi	5.502.672,12
PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - INTERVENTO 1.1 "AMMODERNAMENTO DEL PARCO TECNOLOGICO E DIGITALE OSPEDALIERO - POTENZIAMENTO DEL LIVELLO DI DIGITALIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE SEDE DI DIPARTIMENTI DI EMERGENZA E ACCETTAZIONE (DEA) DI I E II LIVELLO E GRANDI APPARECCHIATURE - RISORSE GRANDI APPARECCHIATURE" - MEZZI STATALI	9.294.175,72	INTERVENTO 1.1 "AMMODERNAMENTO DEL PARCO TECNOLOGICO E DIGITALE OSPEDALIERO - POTENZIAMENTO DEL LIVELLO DI DIGITALIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE SEDE DI DIPARTIMENTI DI EMERGENZA E ACCETTAZIONE (DEA) DI I E II LIVELLO E GRANDI APPARECCHIATURE - RISORSE GRANDI APPARECCHIATURE" FINANZIATO DAL PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2	Aziende sanitarie	9.294.175,72
PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - MEZZI STATALI	3.820.787,90	INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2	Aziende sanitarie	3.820.787,90
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AZIENDE ED ENTI DEL SSR PER LA REALIZZAZIONE DELLA LINEA DI INVESTIMENTO: "RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITÀ UMANE E TECNOLOGICHE E LA RICERCA APPLICATA" FINANZIATA DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL P.N.R.R. - PNC NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITÀ E CLIMA" (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), DECRETO LEGGE 6 MAGGIO 2021, N. 59; ACCORDO OPERATIVO REP. RPI 02/02/2023.0000088.U) CUP: I83C22000640005	3.452.827,00	LINEA DI INVESTIMENTO: "RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITÀ UMANE E TECNOLOGICHE E LA RICERCA APPLICATA" FINANZIATA DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL P.N.R.R. - PNC NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITÀ E CLIMA" (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), DECRETO LEGGE 6 MAGGIO 2021, N. 59; ACCORDO OPERATIVO REP. RPI 02/02/2023.0000088.U) CUP: I83C22000640005	ARPAE	651.700,00
			Aziende sanitarie	2.801.127,00
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD AMMINISTRAZIONI CENTRALI PER LA REALIZZAZIONE DELLA LINEA DI INVESTIMENTO:		LINEA DI INVESTIMENTO: "RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E	IST.ZOOPROF.SP.EM-LOMB."ISTITUTO	2.255.960,00

"RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITA' UMANE E	2.479.470,00	LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITÀ UMANE E TECNOLOGICHE E LA RICERCA APPLICATA" FINANZIATA DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL P.N.R.R. - PNC	FONDAZIONE CENTRO RICERCHE MARINE	223.510,00
SPESE PER ACQUISTO ATTREZZATURE PER LA REALIZZAZIONE DELLA LINEA DI INVESTIMENTO: "RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITA' UMANE E TECNOLOGICHE E LA RICERCA APPLICATA" FINANZIATA DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL P.N.R.R. - PNC NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITÀ E CLIMA" (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), DECRETO LEGGE 6 MAGGIO 2021, N. 59; ACCORDO OPERATIVO REP. RPI 02/02/2023.0000088.U) - CUP: I83C22000640005	786.800,00	LINEA DI INVESTIMENTO: "RAFFORZAMENTO COMPLESSIVO DELLE STRUTTURE E DEI SERVIZI DI SNPS-SNPA A LIVELLO NAZIONALE, REGIONALE E LOCALE, MIGLIORANDO LE INFRASTRUTTURE, LE CAPACITÀ UMANE E TECNOLOGICHE E LA RICERCA APPLICATA" FINANZIATA DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL P.N.R.R. - PNC NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITÀ E CLIMA" (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), DECRETO LEGGE 6 MAGGIO 2021, N. 59; ACCORDO OPERATIVO REP. RPI 02/02/2023.0000088.U)	Fornitori diversi	786.800,00
FONDO SANITARIO REGIONALE DI COMPETENZA 2024 DESTINATO A SPESE IN CONTO CAPITALE	3.659.003,44	SPESE PER SVILUPPO SISTEMI INFORMATIVI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE	Fornitori diversi	3.659.003,44
MEZZI PROPRI DELLA REGIONE PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "EXTENSION OF NATIONAL CONTACT POINT FOR EHEALTH (NCPEH) IN ITALY - NCPEH PLUS" NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA UE PER LA SALUTE - EU4HEALTH (REGOLAMENTO (UE) 2021/522 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 24 MARZO 2021; GRANT AGREEMENT DEL 21/11/2022, ACCORDO DI PARTENARIATO DEL 13/5/2024)	21.166,74	SPESE PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "EXTENSION OF NATIONAL CONTACT POINT FOR EHEALTH (NCPEH) IN ITALY - NCPEH PLUS" NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA UE PER LA SALUTE - EU4HEALTH (REGOLAMENTO (UE) 2021/522 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 24 MARZO 2021; GRANT AGREEMENT DEL 21/11/2022, ACCORDO DI PARTENARIATO DEL 13/5/2024)	Aziende sanitarie	21.166,74
Mezzi regionali - Fondo sanitario regionale per PL TI, TSI e PS (DGR 1705/2020)	6.638.785,53	Interventi del Piano regionale di riorganizzazione rete ospedaliera di realizzazione posti letto Terapia Intensiva, Terapia semi intensiva e adeguamento Pronto Soccorso	Aosp Parma	1.200.000,00
			Ausl Reggio Emilia	3.071.350,00
			Ausl Mo	550.000,00
			Ausl Bologna	837.708,00
			Aou Bologna	350.000,00
Ausl Romagna	629.727,53			
Mezzi regionali - Fondo sanitario regionale per PL area medica critica (DGR 1705/2020)	2.735.181,00	53-Ristrutturazione Monoblocco piano 13 - Ala lunga Ospedale Maggiore per ricavare 36 ppll AC/AM	Ausl BO	2.735.181,00
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2024	124.262.607,07	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2024		124.262.607,07

PIANO INVESTIMENTI 2025				
FONTI		IMPIEGHI		
Mezzi regionali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 158/2024 Interventi strutturali Accordo di Programma VII Fase	10.000.000,00	Interventi di edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico finanziati con le risorse ex art. 20 L. 67/1988	Aziende Sanitarie regionali	10.000.000,00
Mezzi statali - L.145/2018 Art. 1 comma 95	3.713.086,83	Riqualificazione del Polo della Medicina e dei Poli Funzionali presso il Policlinico Sant'Orsola Malpighi	Aou Bologna	3.713.086,83
Mezzi statali - Programma di ristrutturazione e riqualificazione energetica ex Ospedali psichiatrici	150.909,74	Riqualificazione energetica ex Ospedale psichiatrico San Lazzaro	AUsI Reggio Emilia	150.909,74
Mezzi statali - Fondo rilancio investimenti PG4 Edilizia sanitaria Comma 14, Art 1 L. 160/2019	2.762.764,16	Adeguamento sismico corpo di fabbrica 3 Osp. Borgo val di Taro	AUsI Parma	1.150.000,00
		Adeguamento Pronto Soccorso Ospedale Sassuolo	AUsI Modena	400.000,00
		Pronto Soccorso Lavori di realizzazione Open Space Osp. Maggiore	AUsI Bologna	50.000,00
		Ospedale Bellaria day service riabilitativo e laboratori neuroscienze (1° stralcio)	AUsI Bologna	450.000,00
		Banca regionale Gameti Pad.29 Policlinico S.Orsola	AOsp Bologna	200.000,00
		Rifunionalizzazione del Piano Copertura Edificio Monoblocco IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	62.764,16
		Realizzazione Camera mortuaria Ospedale di Imola	AUsI Imola	450.000,00
Mezzi statali - Fondo rilancio investimenti PG5 Efficientamento energetico Comma 14, Art 1 L. 160/2019	4.490.320,04	Sostituzione di n°3 gruppi frigoriferi Ospedale di Fidenza	AUsI Parma	50.000,00
		Efficientamento energetico Ospedale Maggiore Parma	AOsp Parma	300.000,00
		Riqualificazione energetica Arcispedale Santa Maria Nuova	AUsI Reggio Emilia	200.000,00
		Nuovo impianto trigenerazione Arcispedale Ospedale Santa Maria Nuova	AUsI Reggio Emilia	1.300.000,00
		Impianti trigenerazione Osp. Mirandola e CDC Castelfranco Emilia	AUsI Modena	1.500.000,00
		Realizzazione isole e ecologiche e sistemi per raccolta rifiuti Policlinico Sant'Orsola	AOsp Bologna	400.000,00
		Interventi di efficientamento energetico IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	100.000,00
		Interventi di efficientamento energetico strutture territoriali	AUsI Ferrara	138.836,55
		Interventi di efficientamento energetico Ex Ospedale S.Anna	AOsp Ferrara	100.000,00
Realizzazione Impianti di trigenerazione - cogenerazione vari Presidi Ospedalieri	Azienda Usl Romagna	401.483,49		
PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)" - MEZZI STATALI	9.520.403,51	INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)", FINANZIATO DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA	Aziende sanitarie	9.520.403,51
PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - SPESE DI SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	1.091.653,69	INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - SPESE DI SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	Fornitori diversi	1.091.653,69
PNRR - MISSIONE 6 - COMPONENTE 2 - INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2	727.769,12	INTERVENTO 1.3.1 "RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE)" - LINEA DI ATTIVITA' B) "ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI" - RISORSE PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE DIGITALI - FINANZIATO DAL PNRR - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 6 - COMPONENTE 2	Aziende sanitarie	727.769,12
FONDO SANITARIO REGIONALE DI COMPETENZA 2024 DESTINATO A SPESE IN CONTO CAPITALE	1.870.000,00	SPESE PER SVILUPPO SISTEMI INFORMATIVI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE	Fornitori diversi	1.870.000,00
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2025	34.326.907,09	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2025		34.326.907,09

PIANO INVESTIMENTI 2026				
FONTI		IMPIEGHI		

Mezzi regionali "Programma straordinario di investimenti in sanità ex art. 20 L. 67/88" Delibera Assemblea Legislativa n. 158/2024 Interventi strutturali Accordo di Programma VII Fase	4.030.431,45	Interventi di edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico finanziati con le risorse ex art. 20 L. 67/1988	Aziende Sanitarie regionali	4.030.431,45
Mezzi statali - L.145/2018 Art. 1 comma 95	5.508.124,80	Riqualificazione del Polo della Medicina e dei Poli Funzionali presso il Policlinico Sant'Orsola Malpighi	Aou Bologna	5.508.124,80
Mezzi statali - Programma di ristrutturazione e riqualificazione energetica ex Ospedali psichiatrici	156.526,57	Riqualificazione energetica ex Ospedale psichiatrico San Lazzaro	AUsl Reggio Emilia	156.526,57
Mezzi statali - Fondo rilancio investimenti PG4 Edilizia sanitaria Comma 14, Art 1 L. 160/2019	2.616.330,84	Adeguamento sismico corpo di fabbrica 3 Osp. Borgo val di Taro	AUsl Parma	1.530.430,19
		Adeguamento Pronto Soccorso Ospedale Sassuolo	AUsl Modena	150.000,00
		Pronto Soccorso Lavori di realizzazione Open Space Osp. Maggiore	AUsl Bologna	100.000,00
		Ospedale Bellaria day service riabilitativo e laboratori neuroscienze (1° stralcio)	AUsl Bologna	300.000,00
		Banca regionale Gameti Pad.29 Policlinico S.Orsola	AOsp Bologna	50.000,00
		Rifunionalizzazione del Piano Copertura Edificio Monoblocco IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	185.900,65
		Realizzazione Camera mortuaria Ospedale di Imola	AUsl Imola	300.000,00
Mezzi statali - Fondo rilancio investimenti PG5 Efficientamento energetico Comma 14, Art 1 L. 160/2019	4.252.585,76	Sostituzione di n°3 gruppi frigoriferi Ospedale di Fidenza	AUsl Parma	-
		Efficientamento energetico Ospedale Maggiore Parma	AOsp Parma	150.000,00
		Riqualificazione energetica Arcispedale Santa Maria Nuova	AUsl Reggio Emilia	200.000,00
		Nuovo impianto trigenerazione Arcispedale Ospedale Santa Maria Nuova	AUsl Reggio Emilia	2.200.000,00
		Impianti trigenerazione Osp. Mirandola e CDC Castelfranco Emilia	AUsl Modena	1.190.000,00
		Realizzazione isole e ecologiche e sistemi per raccolta rifiuti Policlinico Sant'Orsola	AOsp Bologna	150.000,00
		Interventi di efficientamento energetico IOR	Istituto Ortopedico Rizzoli	100.000,00
		Interventi di efficientamento energetico strutture territoriali	AUsl Ferrara	82.585,76
		Interventi di efficientamento energetico Ex Ospedale S.Anna	AOsp Ferrara	80.000,00
		Realizzazione Impianti di trigenerazione - cogenerazione vari Presidi Ospedalieri	Azienda Usl Romagna	100.000,00
FONDO SANITARIO REGIONALE DI COMPETENZA 2024 DESTINATO A SPESE IN CONTO CAPITALE	1.870.000,00	SPESE PER SVILUPPO SISTEMI INFORMATIVI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE	Fornitori diversi	1.870.000,00
PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)" - MEZZI STATALI	8.160.345,86	INTERVENTO 1.2 "VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE (NUOVI PROGETTI)", FINANZIATO DAL PIANO NAZIONALE PER GLI INVESTIMENTI COMPLEMENTARI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA	Aziende sanitarie	8.160.345,86
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2026	26.594.345,28	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI ANNO 2026		26.594.345,28
TOTALE FONTI PIANO INVESTIMENTI TRIENNIO 2024-2026	185.183.859,45	TOTALE IMPIEGHI PIANO INVESTIMENTI TRIENNIO 2024-2026		185.183.859,45

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Catia Morgagni, Responsabile di AREA BILANCI AZIENDE SANITARIE E BILANCIO CONSOLIDATO DEL SSR esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 468/2017 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di legittimità in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2024/1741

IN FEDE

Catia Morgagni

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi
GIUNTA REGIONALE

Luca Baldino, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 468/2017 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di merito in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2024/1741

IN FEDE

Luca Baldino

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 1719 del 29/07/2024

Seduta Num. 30

OMISSIS

L'assessore Segretario

Felicori Mauro

Servizi Affari della Presidenza

Firmato digitalmente dal Dirigente Incaricato Andrea Orlando