AZIENDA SANITARIA LOCALE DI PESCARA
Via Renato Paolini, 47 – 65124 Pescara (PE)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AZIENDA SANITARIA LOCALE DI PESCARA

ANNO: 2026 N. 1920

Data 27/11/2026

OGGETTO: RIADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2027-2029. SOSTITUZIONE DELIBERA DG N. 1525 DEL 30/09/2026.

IL DIRETTORE GENERALE

OGGETTO: RIADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2027-2029**.** SOSTITUZIONE DELIBERA DG N. 1525 DEL 30/09/2026.

Preso atto della relazione del Direttore UOC UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria che si riporta integralmente;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale 541 del 14/08/2026 recante "Indirizzi Regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione delle Aziende Sanitarie regionali per il triennio 2027-2029", trasmessa con la Nota Prot. RA/0330238/26 del 17/08/2026;

VISTA la Nota Prot. RA/0427991/26 del 29/10/2026 recante "DGR 541 del 14.08.2026. Strumenti di Programmazione 2027-2029 ASL 203";

ATTESO che la L.R. 146/1996 e successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare l'art. 6 che stabilisce che sono strumenti di programmazione:

- Il Piano strategico
- Il Bilancio pluriennale di previsione
- Il Piano programmatico di esercizio costituito da: il Bilancio Economico Preventivo Annuale, il Piano annuale di Organizzazione ed il Piano annuale delle Dinamiche del Personale

CONSIDERATO, altresì, che il D.Lgs 118/2011 ha prescritto l'integrazione della Nota Illustrativa, della Relazione del Direttore Generale, del Piano degli Investimenti e della Relazione del Collegio Sindacale

Acquisito il parere tecnico favorevole in merito espresso dal Dirigente proponente, ai sensi della legge 7 agosto 1990 n. 241 e s.m.i. che ne attesta la regolarità e la completezza;

Dato atto dell'attestazione resa dai competenti Responsabili in ordine alla regolarità amministrativo-contabile e tecnica del presente provvedimento:

1) ***Dirigente proponente nella sua qualità di Direttore della UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria;***

Acquisiti, per quanto di competenza, i pareri favorevoli espressi in merito dal Direttore Amministrativo d'Azienda e dal Direttore Sanitario d'Azienda;

DELIBERA

Per tutto quanto sopra indicato e che qui si intende integralmente richiamato

1) di RIADOTTARE gli Strumenti di Programmazione 2027-2029 composti da
   - Piano strategico
   - Bilancio pluriennale di previsione
   - Piano programmatico di esercizio costituito da Bilancio Economico Preventivo Annuale, Piano annuale di Organizzazione e Piano annuale delle Dinamiche del Personale
   - Nota illustrativa; Relazione del Direttore Generale; Piano triennale degli investimenti; Relazione del Collegio Sindacale
2) di SOSTITUIRE la Delibera DG n. 1525 del 30/09/2026
3) di DARE MANDATO alla UOC Affari Generali e legali a trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale ai fini dell'approvazione, al Comitato Ristretto dei Sindaci, al Collegio Sindacale ed alla Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità, Servizi DPF021 "Servizio Governance Sistema Sanitario Regionale" e DPF022 "Servizio Risorse Umane e Finanziarie SSR", per quanto di competenza
4) DI DISPORRE CHE il presente provvedimento venga pubblicato nell'albo pretorio online della ASL di Pescara ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

RIADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2027-2029. SOSTITUZIONE DELIBERA DIRETTORE GENERALE N. 1525 DEL 30/09/2026: POSTE CONTABILI CONTO ECONOMICO CON VARIAZIONI.

Con Nota Prot. RA/0427991/26 del 29/10/2026 recante "DGR 541 del 14.08.2026. Strumenti di Programmazione 2027-2029 ASL 203", il competente servizio del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo richiedeva la riadozione degli Strumenti di Programmazione in ragione di "riserve" riferibili alle schede degli obiettivi ovvero a poste di Conto Economico.

In ordine al seguente passaggio della Nota appena citata, "… La nuova Deliberazione Aziendale di recepimento dei rilievi dovrà essere trasmessa allo scrivente Servizio entro il 15.11.2026, **mantenendo invariati gli ulteriori contenuti non oggetto di rilievo con apposita attestazione nella nota di trasmissione …",** appare opportuno segnalare che le criticità rilevate sono state gestite nel presente documento e che, sebbene non osservate, sono state modificate le seguenti schede/poste contabili:

- Indicatore 2 della Scheda Obiettivo in materia di Rapporti con gli Erogatori Privati Accreditati, denominata "Gestione delle risorse strutturali, tecnologiche, organizzative e finanziarie destinate ad assicurare i vigenti LEA in materia di autismo"
- Aggregato POA A5 - Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti del Conto Economico Preventivo Annuale 2027

		Delibera DG 1525/2026	*Previsione 2027*	*Scostamenti*
A1	*Contributi F.S.R.*	*732738826*	*732.738.826*	*0*
A2	*Saldo Mobilità*	*45120936,94*	*45.120.937*	*0*
A3	*Entrate Proprie*	*38428799,02*	*38.428.799*	*0*
A4	*Saldo Intramoenia*	*1222755,7*	*1.222.756*	*0*
A5	*Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti*	*0*	*(6.804.909)*	*(6.804.909)*
A6	*Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati*	*9413338,09*	*9.413.338*	*0*
A	*Totale Ricavi Netti non FSR*	*826.924.656*	*820.119.747*	*(6.804.909)*
B1	*Personale*	*245.190.330*	*245.190.330*	*0*
B2	*Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati*	*135.730.319*	*135.730.319*	*0*
B3	*Altri Beni e Servizi*	*159.607.721*	*152.802.812*	*(6.804.909)*
B4	*Ammortamenti e Costi Capitalizzati*	*338.548*	*338.548*	*0*
B5	*Accantonamenti*	*15.297.675*	*15.297.675*	*0*
B6	*Variazione Rimanenze*	*0*	*0*	*0*
B	*Totale Costi Interni*	*556.164.594*	*549.359.685*	*(6.804.909)*
C1	*Medicina Di Base*	*35.478.733*	*35.478.733*	*0*
C2	*Farmaceutica Convenzionata*	*50.699.494*	*50.699.494*	*0*
C3	*Prestazioni da Privato*	*172.215.299*	*172.215.299*	*0*
C	*Totale Costi Esterni*	*258.393.526*	*258.393.526*	*0*
D	*Totale Costi Operativi (B+C)*	*814.558.120*	*807.753.211*	*(6.804.909)*
E	*Margine Operativo (A-D)*	*12.366.536*	*12.366.536*	*0*
F1	*Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie*	*0*	*0*	*0*
F2	*Saldo Gestione Finanziaria*	*704.353*	*704.353*	*0*
F3	*Oneri Fiscali*	*19.047.416*	*19.047.416*	*0*
F4	*Saldo Gestione Straordinaria*	*0*	*0*	*0*
F	*Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie*	*19.751.769*	*19.751.769*	*0*
G	*Risultato Economico (E-F)*	*(7.385.233)*	*(7.385.233)*	*0*

Dai dati esposti nella tabella appena riportata, è possibile desumente quanto segue:

- B3 – Altri beni e Servizi: il decremento di € 6.804.909,00 asseconda la richiesta formulata dalla scheda allegata alla Nota Prot. RA/0427991/26 del 29/10/2026
- A5 - Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti: l'incremento di € 6.804.909,00 è tale da riportare la perdita di Esercizio al valore programmato dalla DGR 541/2026

Tutto ciò premesso, la scrivente UOC

PROPONE

1) di RIADOTTARE gli Strumenti di Programmazione 2027-2029 composti da
   - Piano strategico
   - Bilancio pluriennale di previsione
   - Piano programmatico di esercizio costituito da Bilancio Economico Preventivo Annuale, Piano annuale di Organizzazione e Piano annuale delle Dinamiche del Personale
   - Nota illustrativa; Relazione del Direttore Generale; Piano triennale degli investimenti; Relazione del Collegio Sindacale
2) di SOSTITUIRE la Delibera DG n. 1525 del 30/09/2026
3) di DARE MANDATO alla UOC Affari Generali e legali a trasmettere copia del presente provvedimento alla Giunta Regionale ai fini dell'approvazione, al Comitato Ristretto dei Sindaci, al Collegio Sindacale ed alla Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità, Servizi DPF021 "Servizio Governance Sistema Sanitario Regionale" e DPF022 "Servizio Risorse Umane e Finanziarie SSR", per quanto di competenza
4) DI DISPORRE CHE il presente provvedimento venga pubblicato nell'albo pretorio online della ASL di Pescara ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

Il Direttore UOC Bilancio e
Servizio Economico e Finanziario
Dott. Graziano Di Marco

Strumenti di Programmazione 2027-2029

INDICE

1. Premessa ... 8
2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2027-2029 ... 8
2.1. Obiettivi finanziari ... 19
2.2. Obiettivi in materia di Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica ... 20
2.3. Obiettivi in materia di Assistenza Territoriale – Distrettuale ... 26
2.4. Obiettivi in materia di Assistenza Ospedaliera ... 28
2.5. Obiettivi in materia di Rapporti con gli Erogatori Privati Accreditati ... 33
2.6. Obiettivi in materia di Beni e Servizi ... 34
2.7. Obiettivi in materia di Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici ... 35
2.8. Obiettivi in materia di Governance del Personale ... 38
2.9. Obiettivi in materia di Governance Regionale ... 43
2.10. Obiettivi in materia di Governance delle Aziende Sanitarie ... 47
2.11. Obiettivi in materia di Mobilità Sanitaria ... 47
3. Bilancio Pluriennale di Previsione ... 51
3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2027-2029 ... 52
3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2027-2029 ... 65
3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2027-2029 ... 78
3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2027-2029 ... 81
3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2027-2029 ... 84
3.6. Modello CE POA – Previsione 2027-2029 ... 88
4. Piano programmatico di Esercizio ... 93
4.1. Bilancio Economico Preventivo annuale ... 93
4.1.1 Conto Economico Preventivo ... 94
4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici ... 105
4.2. Piano annuale dell'organizzazione ... 107
4.3. Piano annuale delle Dinamiche complessive del Personale ... 117
4.4. Nota Illustrativa ... 137
4.4.1 Conto Economico Tendenziale 2027 ... 137
4.4.2 Conto Economico Preventivo 2027 ... 137
4.4.3 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2028-2029 ... 144
4.5. Relazione del Direttore Generale ... 145
4.5.1 Premessa ... 145
4.5.2 Programmazione regionale ed aziendale: quadro di riferimento e punti di collegamento ... 145
4.5.3 Linee di intervento aziendali rispetto alle aree prioritarie individuate dalla L.R. n. 9/2025 ... 147
4.5.4 Piano triennale degli investimenti e fabbisogno di adeguamento del patrimonio ... 151
4.5.5 Considerazioni conclusive ... 152
4.6. Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029 ... 153
4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria ... 154
4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali ... 160
4.6.3 Scheda 1C – Immobilizzazioni con finanziamento multi/fonte e dettaglio immobilizzazioni per area tematica di intervento ... 161
4.6.4 Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici ... 163
5. Relazione del Collegio Sindacale ... 165

Piano Strategico

1. Premessa

Il presente documento illustra la Programmazione aziendale per gli esercizi 2027-2029, in ossequio agli indirizzi regionali formalizzati con la DGR 541 del 14/08/2026 recante "Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali per il triennio 2027-2029", trasmessa con Nota Prot. RA/0330238/26 del 17/08/2026 ed alla richiesta di modifiche/integrazioni notificata all'Azienda con Nota Prot. RA/0427991/26 del 29/10/2026.

2. Piano strategico: indirizzi per la programmazione del triennio 2027-2029

Prendendo atto degli obiettivi programmatici esposti nell'Allegato all'appena citata Delibera di Giunta Regionale dai competenti Servizi del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo, l'Azienda provvederà a declinarli, ove applicabili, nelle schede di Budget 2027 attivando il processo di negoziazione tra il mese di dicembre 2026 ed il mese di gennaio 2027: sarà cura dell'Azienda monitorare l'andamento degli obiettivi e degli indicatori del DM 12 Marzo 2019 – Nuovo Sistema di Garanzia per il monitoraggio della spesa sanitaria, almeno due volte per esercizio.

In riferimento alle schede obiettivo dei competenti Servizi del Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo, si ritiene auspicabile che la necessaria sintesi, imposta dalla schematizzazione del format di redazione e dall'assertività del sistema di obiettivi/indicatori, non venga percepita come parziale/insufficiente riscontro in relazione alle aspettative nel merito del competente Servizio della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità che ne ha predisposto razionale e criteri di misurazione/valutazione.

Si riporta di seguito una schematizzazione, organizzata per Servizio proponente, del sistema di obiettivi/indicatori/valori attesi desumibile dalla DGR 541/2026.

Appare utile evidenziare che:

- al paragrafo 4.3 "Piano annuale delle dinamiche complessive del Personale" si presenta una trattazione dettagliata ed esaustiva degli obiettivi riguardanti la spesa del personale
- al paragrafo 4.4 "Nota Illustrativa", in riferimento agli schemi approvati con DGR 371/2021, si relaziona in dettaglio circa la costruzione degli andamenti tendenziali e dei contenuti e della valorizzazione delle manovre che caratterizzano il Conto Economico Preventivo 2026; si rappresenta, inoltre, in analogia con i criteri di redazione appena descritti, un'analisi circa Bilancio Pluriennale di Previsione 2027-2028.
- Al paragrafo 4.5 "Relazione del Direttore Generale" si propone un approfondimento in ordine al patrimonio immobiliare ed alla dotazione di attrezzature sanitarie/elettromedicali dell'Azienda
- al paragrafo 4.6. "Piano Triennale degli Investimenti" si riportano in dettaglio le schede approvate

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
1- OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI - SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022			
	INDIRIZZI ECONOMICO FINANZIARI		
1	*Gestione contenzioso relativo alle Note credito da ricevere da privati accreditati*	*Monitoraggio e gestione del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie*	*Invio entro il 31/03/2027 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2026, diviso per anno di competenza delle note credito da ricevere e per fornitore; Invio trimestrale alla Regione di una relazione concernente: gli aggiornamenti sul contenzioso relativo alle note credito da privati accreditati presente al 31/12/2026 ed eventuali nuovi contenziosi su note di credito da ricevere da privati accreditati incardinati nel trimestre di riferimento. La relazione trimestrale dovrà essere trasmessa trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022.*
2	*Piano annuale di Audit*	*Approvazione ed invio in Regione del Piano di Audit*	*Approvazione ed invio entro il 31/12 di ciascun anno al Dipartimento Sanità, del Piano di Audit predisposto tenuto conto degli obiettivi strategici e programmatici di controllo definiti annualmente e relativi ai processi aziendali afferenti alle aree PAC, nonchè sulla base di eventuali indicazioni regionali.*
3	*Attuazione Piano Internal Audit*	*Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati*	*Predisposizione ed invio trimestrale in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati. La documentazione deve essere trasmessa al Dipartimento Sanità entro 60 giorni dalla fine del periodo di riferimento.*
4	*Gestione Fondi Rischi*	*Monitoraggio e gestione dei fondi rischi aziendali classificati nel modello SP NSIS come segue: (PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali; (PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente; (PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; (PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione); PBA051) B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa; PBA052) B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora; (PBA060) B.II.7) Altri fondi rischi.*	*Invio trimestrale alla Regione del file excel recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati.* *Il file dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione. Il format sarà trasmesso alle ASL dalla Regione con successiva comunicazione.*
2 - OBIETTIVI IN MATERIA DI PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA - SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023			
	INDIRIZZI IN PREVENZIONE		
1	*Raggiungere per ciascun anno di vigenza del PRP 2026-2031 la percentuale degli indicatori certificativi anche ai fini LEA (rif. Obiettivo 1 del PO).*	*nr. Indicatori di monitoraggio annuali (certificativi e traccianti) raggiunti/nr. indicatori monitoraggio annuali (certificativi e traccianti) previsti - Adempimenti LEA di riferimento: P01C, P02C, P03C, P04C, P05C, P07C, P08Z, P14C, P15C, P16C*	*60% nel 2027, 70% nel 2028, 75% nel 2029, del totale degli indicatori certificativi.*

DGR 541/2026 – Obiettivi specifici regionali 2027-2029

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
2	*Implementare la rilevazione sistematica del fenomeno dell'allattamento al seno presso le ASL (rif. Obiettivo 2 del PO)*	*Rilevazione annuale, a livello aziendale, dell'incidenza del numero di bambini allattati al seno materno entro il mese di marzo 2027, per anno precedente (rif. Azione 1 del PO)*	*Report monitoraggio annuale di incidenza dell'allattamento al seno.*
3	*Predisposizione atti strategici e piena operatività della rete informatica regionale integrata per la sorveglianza ed il monitoraggio dell'antibiotico-resistenza nell'uomo, negli animali, nell'ambiente e delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nei setting assistenziali ospedalieri e territoriali, i cui flussi informativi vengono alimentati dalle ASL territoriali (rif. Obiettivo 3 del PO).*	*Messa a regime della rete informatica regionale integrata per la sorveglianza ed il monitoraggio dell'antibiotico resistenza nell'uomo, negli animali, nell'ambiente e delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nei setting assistenziali ospedalieri e territoriali, i cui flussi informativi vengono alimentati dalle ASL territoriali (rif. Azione 1 del PO)*	*100% entro il 31/12/2027.*
		Predisposizione ed approvazione, con delibera del Direttore Generale, del Programma aziendale di Antimicrobial Stewardship (AS), in attuazione del Programma regionale, per il contrasto alle prescrizioni antibiotiche inappropriate in ambito umano e veterinario (rif. Azione 2 del PO)	*100% entro il 31/12/2027.*
4	*Piano di preparazione e risposta della Regione Abruzzo ad una pandemia (rif. Obiettivo 5 del PO).*	*Atto aziendale di recepimento del Piano pandemico regionale (rif. Azione 1 del PO) approvato con delibera del Direttore Generale*	*Delibera del Direttore Generale entro il 30/06/2027*
		Relazione e rendicontazione aziendale annuale, relativa all'anno precedente, a partire dal 2028, con descrizione delle attività e degli obiettivi raggiunti rispetto al cronoprogramma regionale del Piano pandemico, incluse le spese sostenute (rif. Azione 3 del PO).	*SI/NO (a partire dal 2028)*
	<u>INDIRIZZI IN COPERTURE VACCINALI</u>		
1	*Assicurare il raggiungimento dei target di copertura di tutte le vaccinazioni obbligatorie (difterite, tetano, polio, epatite b, pertosse, meningo e pneumo-cocco, MPR, HPV) e della vaccinazione antinfluenzale per gli over 65 anni, come previsto nel Piano Nazionale di Prevenzione Vaccinale vigente (PNPV) e delle specifiche indicazioni nazionali in tema di prevenzione vaccinale di categorie a particolare rischio (Prevenzione dell'infezione da VRS). (rif. Obiettivo 1 del PO).*		*Valore Indicatore > anno precedente.*
		Indicatori standard nazionali NSG (≥ 95%) - Adempimenti LEA di riferimento: P01C, P02C, P03C, P04C, P05C	
		Relazione di monitoraggio degli esiti della campagna di immunizzazione delle infezioni delle vie respiratorie inferiori da virus respiratorio sinciziale (VRS) nei bambini entro 60 giorni dalla scadenza (rif. Azione 2 del PO).	*Report di monitoraggio aziendale annuale.*
	<u>INDIRIZZI IN SCREENING</u>		
1	*Migliorare la copertura di screening erogati alla popolazione target (rif. Obiettivo 1 del PO) - Adempimenti LEA di riferimento: P15Ca, P15Cb, P15Cc*	*Incremento percentuale di adesione rispetto all'anno precedente; verbali del tavolo tecnico e provvedimento deliberativo di recepimento delle Linee guida da parte del Direttore Generale.*	*SI/NO*
		Valore dell'indicatore P15 del NSG, Report di monitoraggio periodico che evidenzi gli scostamenti rispetto ai target ministeriali e le eventuali azioni correttive basate sui dati del monitoraggio.	*SI/NO*
2	*Sorveglianza dei soggetti a rischio eredo-familiare per tumore della mammella (rif. Obiettivo 2 del PO).*	*Recepimento del protocollo regionale entro 60 giorni dalla sua definizione; deliberazione aziendale di recepimento del protocollo e adozione di un documento operativo di attivazione del percorso.*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN AMBIENTI DI VITA E DI LAVORO</u>		

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
1	*Prevenzione Infortuni e Malattie Professionali nei luoghi di lavoro "Attuazione di strategie di intervento e attività di controllo, assistenza e vigilanza per il potenziamento della sicurezza sul lavoro e la promozione della salute nei luoghi di lavoro (rif. Obiettivo 2 del PO)*	*Posizioni Assicurative Territoriali (PAT) oggetto di controllo/PAT totali*	*% PAT oggetto di controllo >= 5% all'anno.*
2	*Sicurezza chimica (rif. Obiettivo 1 del PO)*	*Numero controlli sulle imprese effettuati/Numero controlli sulle imprese programmati dal Piano annuale regionale controlli; Numero controlli su prodotto effettuati/Numero controlli su prodotto programmati dal Piano annuale regionale controlli; Numero campionamenti effettuati/Numero campionamenti programmati dal Piano annuale regionale controlli*	*100%; 100%; 100%*
	<u>INDIRIZZI IN SANITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE</u>		
1	*Adozione e trasmissione alla Regione Abruzzo del programma annuale dei controlli dei servizi veterinari, sicurezza alimentare e prevenzione ambientale come dettagliato nel P.O. 2026/2028 e nella programmazione regionale (rif. Obiettivo 1, Azione 1 del PO).*	*Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale rispettivamente entro il 31.01.2027, 31.01.2028, 31.01.2029.*	*SI/NO*
		Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di declinazione del programma di audit dell'azienda entro il 31.01.2027, 31.01.2028, 31.01.2029.	*SI/NO*
2	*Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027.*	*Effettuazione delle attività del Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027 ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno di almeno 80% dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione.*	*almeno 80% di dati inseriti su totale*
3	*Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA - Adempimenti LEA di riferimento: P09Z, P10Z, P11Z, P12Z, P13Z*	*nr. indicatori LEA che rispettano il valore target/nr. totale indicatori LEA*	*100% indicatori che rispettano il target*
4	*Raggiungimento del valore target del D.lgs. 32/2021 con il rispetto dei tempi.*	*Rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento (31/1 e 31/7 di ogni anno)*	*100% indicatori che rispettano il target*
3 - OBIETTIVI IN MATERIA DI ASSISTENZA TERRITORIALE-DISTRETTUALE - SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO			
	<u>INDIRIZZI IN ASSISTENZA PRIMARIA E CONTINUITA' ASSISTENZIALE</u>		
1	*Attuazione dei piani di attivazione degli interventi PNRR relativi alla CdC della ASL e definizione degli eventuali atti o provvedimenti correttivi.*	*Adozione e trasmissione di provvedimenti aziendali/report applicativi o correttivi delle misure regionali con particolare riguardo alla capacità della CdC di garantire la presa in carico multiprofessionale al 31.12.2027 e al 31.12.2028*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN MEDICINA CONVENZIONATA</u>		
1	*Approvazione degli Accordi Integrativi Regionali della Medicina Generale e della Pediatria di Libera Scelta (rif. Obiettivo 2 del P.O.)*	*Sottoscrizione Accordo attuativo aziendale*	*Entro 6 mesi dall'approvazione dell'AIR*
		Sottoscrizione appositi Accordi Aziendali conformi alle Linee di Indirizzo Regionali per ogni anno di vigenza dell'ACN	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN PREVENZIONE</u>		

DGR 541/2026 – Obiettivi specifici regionali 2027-2029

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
1	*Sensibilizzare sui rischi, le problematiche e le patologie correlate a uso/abuso di sostanze e comportamenti di "Addiction"; aumentare empowerment degli individui (rif. Obiettivo 1 del PO).*	*Interventi di informazione e comunicazione sociale mirati a target e contesti specifici: programmi attuati/programmi previsti*	*100%*
2	*Promuovere i corretti stili di vita e la prevenzione delle Dipendenze comportamentali nel setting scolastico (rif. Obiettivo 4 del PO).*	*Attuazione di programmi mirati per ciclo di vita adottando un approccio basato sulle life skills*	*SI/NO*
		Attuazione degli interventi previsti per la promozione della peer education nelle scuole secondarie di primo e/o secondo grado.	*SI/NO*
3	*Attuazione dei Piani Triennali di cui alla DGR 53/2026*	*Attuazione degli interventi previsti nel Progetto di riqualificazione degli spazi per il benessere dei pazienti*	*SI/NO*
		Costituzione e attivazione Equipe multiprofessionali dedicate.	*SI/NO*
		Attivazione Percorsi di gruppo psicoeducativi con focus sul sovraindebitamento ed usura.	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN FORMAZIONE CURE PALLIATIVE</u>		
1	*Formazione – Piano di potenziamento delle Cure Palliative in età adulta e pediatrica L. 38/2010 della Regione Abruzzo: adozione anni 2027 e 2028 (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO).*	*Attivazione corsi di formazione ECM – L. 38/2010.*	*Almeno un corso per anno*
4 - OBIETTIVI IN MATERIA DI ASSISTENZA OSPEDALIERA - SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO			
	<u>INDIRIZZI IN RETE OSPEDALIERA</u>		
1	*Rete Ospedaliera - Attuazione della Rete Ospedaliera (rif. Obiettivo 1, Azione 3 del PO)*	*Numero di interventi di PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) secondo metodologia AGENAS*	*≥ 250/anno*
		Percentuale PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) in IMA-STEMI sul totale delle PTCA (secondo metodologia AGENAS)	*30%*
	<u>INDIRIZZI IN RETE DELL'EMERGENZA URGENZA</u>		
1	*Rete Emergenza Urgenza - Attuazione della DGR n. 493 del 30.07.2025 e ss.mm.ii. da parte delle AA.SS.LL. (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*	*Redazione e trasmissione dei protocolli e misure clinico organizzativi e gestionali necessari a dare attuazione ai documenti tecnici regionali, garantendo un adeguato sistema di monitoraggio e verifica dell'efficacia degli stessi, nel pieno rispetto della normativa vigente*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN RETE PATOLOGIE TEMPO DIPENDENTI</u>		
1	*Rete Patologie tempo dipendenti - Recepimento formale ed attuazione da parte delle AA.SS.LL. del provvedimento regionale di definizione delle linee di indirizzo (rif. Obiettivo 3 del PO)*	*Adozione e trasmissione dei piani aziendali per la gestione dei percorsi diagnostico terapeutici applicativi delle linee di indirizzo regionali sui percorsi diagnostico terapeutici per emergenza cardiologica, ictus e trauma maggiore.*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN RETE PUNTI NASCITA</u>		

DGR 541/2026 – Obiettivi specifici regionali 2027-2029

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
1	*Rete punti nascita - Recepimento e attuazione delle linee di indirizzo per il superamento strutturale del fenomeno dell'alto ricorso al cesareo, attraverso l'adozione di misure organizzative, operative e di gestione delle risorse umane (rif. Obiettivo 1, Azione 4 del PO).*	*Adozione e trasmissione provvedimento di recepimento delle linee di indirizzo regionali*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN RETE ANATOMIE PATOLOGICHE</u>		
1	*Rete Anatomie Patologiche - Sviluppo di un piano per la rete delle anatomie patologiche (rif. Obiettivo 1 del PO)*	*Recepimento formale e attuazione delle linee di indirizzo regionali*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN RETE TRASFUSIONALE</u>		
1	*Rete Trasfusionale - Garantire autosufficienza di emazie e medicinali plasmaderivati*	*Obiettivo aziendale programmato raccolta/produzione emazie per l'anno di riferimento*	*Valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. unità di emazie raccolte/prodotte)*
		Obiettivo aziendale programmato conferimento plasma per uso industriale per l'anno di riferimento	*Valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. kg di plasma inviato all'industria)*
2	*Adozione di azioni volte a migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*	*Implementazione linee di indirizzo regionali per la gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati (DGR 400/2024 per albumina e DGR 56/2024 per immunoglobuline EV e SC) e per il Patient Blood Management (PBM)*	*SI/NO*
		Adozione e implementazione del programma aziendale di PBM	*SI/NO*
		n. 1 corso di formazione specifica sul plasma e i MPD (ASR) destinati ai prescrittori	*SI/NO*
		n. 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue	*SI/NO*
3	*Recepimento e attuazione del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali (rif. Obiettivo 1, Azione 1.3, del PO)*	*Raggiungimento obiettivo programmato raccolta/produzione emazie*	*SI/NO*
		Raggiungimento obiettivo programmato conferimento plasma uso industriale	*SI/NO*
		Definizione e attuazione di un programma aziendale per il potenziamento delle attività di raccolta (pubbliche e associative), lavorazione e qualificazione biologica del sangue e degli emocomponenti, finalizzato a garantire la sostenibilità degli obiettivi di produzione programmati, anche attraverso un ampliamento e una maggiore flessibilità dell'orario e dei giorni di accesso dei donatori (raccolte pomeridiane e domenicali)	*SI/NO*
4	*Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue (rif. Obiettivo 1, Azione 2.1 del PO)*	*Recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla Regione Abruzzo con le Organizzazioni di donatori di sangue*	*SI/NO*
		Linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori	*SI/NO*

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
		Predisposizione e attuazione dei progetti e delle sperimentazioni gestionali previsti dal Disciplinare C) delle convenzioni, con particolare riferimento al potenziamento dell'organizzazione della raccolta del sangue e del plasma per uso industriale (se previsti)	*SI/NO*
		N. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale	*SI/NO*
5- OBIETTIVI IN MATERIA DI RAPPORTI CON GLI EROGATORI PRIVATI ACCREDITATI - SERVIZIO ACCREDITAMENTO E ACCORDI CONTRATTUALI DPF018			
	INDIRIZZI IN BUDGET E CONTRATTI		
1	*Gestione delle risorse strutturali, tecnologiche, organizzative e finanziarie destinate ad assicurare i vigenti LEA in materia di autismo*	*Strutture attivate/strutture programmate dalla DGR n. 589/2024*	*100%*
		Definizione dei procedimenti per la stipula degli addenda contrattuali con gli erogatori privati accreditati, nel rispetto dei criteri stabiliti dalla Giunta Regionale	*SI/NO*
2	*Gestione dei rapporti contrattuali ex art. 8 quinquies D. Lgs. N. 502/1992*	*Procedimenti di contestazione formalmente avviati nei confronti degli erogatori, in corrispondenza alle segnalazioni preliminari di non corretto adempimento delle condizioni contrattuali inviate alla Regione*	*SI/NO*
6 - OBIETTIVI IN MATERIA DI BENI E SERVIZI -SERVIZIO GOVERNANCE SISTEMA SANITARIO REGIONALE DPF021			
	INDIRIZZI IN CENTRALIZZAZIONE/AGGREGAZIONE DEGLI ACQUISTI		
1	*Efficientamento degli acquisti di servizi non sanitari (Rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*	*Relazione sulla riduzione dei costi per ciascun anno del periodo di riferimento anni 2027 e 2028 - Obiettivo di risparmio 2027: € 3.351.496,03; Obiettivo di risparmio 2028: € 3.351.496,03*	*SI/NO*
2	*Efficientamento e razionalizzazione dei servizi e dei canoni di spesa*	*Report annuale sull'attuazione della riduzione della spesa (rif. Obiettivo 3, Azione 1 del PO) anni 2027 e 2028 - Obiettivo di risparmio 2027: €4.124.344,01; Obiettivo di risparmio 2028: € 6.915.492,57*	*SI/NO*
7 - OBIETTIVI IN MATERIA DI ASSISTENZA FARMACEUTICA E DISPOSITIVI MEDICI - SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003			
	INDIRIZZI IN CONTROLLO DELLA SPESA FARMACEUTICA		
1	*Contenimento spesa farmaceutica per acquisti diretti*	*Aggiornamento della lista dei farmaci biosimilari e contrattualizzazioni per renderli immediatamente disponibili ed acquistabili (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*	*SI/NO*
		Relazione trimestrale sul monitoraggio delle DDD (o confezioni) di farmaci biologici a brevetto scaduto sul totale delle DDD (o confezioni) del principio attivo	*SI/NO*
		Recepimento degli indirizzi regionali per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva ed elaborazione ed attivazione delle linee di indirizzo interne aziendali con la definizione di specifici indicatori oggetto di monitoraggio e di obiettivi di prescrizione	*SI/NO*
		Alimentazione dei flussi per le spese relative agli acquisti diretti con attribuzione nel mese corrente di acquisto dell'erogato.	*SI/NO*
		Rilevazione dei consumi di farmaci innovativi e valorizzazione mensile della spesa sostenuta per l'acquisto degli stessi	*SI/NO*
		Relazione di Monitoraggio trimestrale dell'utilizzo dei farmaci innovativi nella ASL	*SI/NO*

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
2	*Contenimento spesa farmaceutica convenzionata*	*Recepimento degli indirizzi regionali ed attivazione audit Aziendali con i clinici di riferimento in coerenza con le linee di indirizzo e con la definizione di specifici indicatori oggetto di monitoraggio e di obiettivi di prescrizione*	*SI/NO*
3	*Efficientamento gare e acquisti diretti (spesa ospedaliera)*		*SI/NO*
		Aggiornamento trimestrale della lista farmaci a gara con trigger su scadenze brevettuali, rinegoziazioni prezzo e ingresso di equivalenti/biosimilari, con comunicazione ad AreaCom ed al Servizio Farmaceutico Regionale (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)	
			SI/NO
		Predisposizione capitolati e lotti da porre a Gara in accordo con AREACOM: capitolati-tipo regionali, criteri di aggiudicazione coerenti, multi-aggiudicazione dove utile, clausole di sicurezza di fornitura, valutazioni fabbisogni aziendali in coerenza con le stime Regionali (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)	*SI/NO*
4	*Razionalizzazione della spesa per rinegoziazione farmaci*	*Report semestrale sui risparmi generati (rif. Obiettivo 4, Azione 1 del PO) da nuove gare aggiudicate (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*	*SI/NO*
	INDIRIZZI IN GOVERNANCE DEI DISPOSITIVI MEDICI		
1	*Contenimento spesa dispositivi medici*	*Trasmissione ricognizione annuale delle modalità aziendali per individuazione/acquisto/prescrizione DM al di fuori di gare centralizzate regionali*	*SI/NO*
		Trasmissione relazione semestrale dell'attività delle Commissioni DM relativamente all'effettiva sussistenza di dichiarate esclusività per le nuove forniture di dispositivi medici consumabili/monouso con distinzione dei casi di sostanziale fungibilità tra diverse soluzioni presenti sul mercato	*SI/NO*
		Analisi trimestrale dei consumi per individuare i cluster di DM a maggior impatto di spesa	*SI/NO*
		Verifica trimestrale e condivisione dei risultati del monitoraggio.	*SI/NO*
8 - OBIETTIVI IN MATERIA DI GOVERNANCE DEL PERSONALE - SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022			
	INDIRIZZI IN GOVERNANCE DEL PERSONALE		
1	*Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP)*	*PTFP approvato entro i termini*	*SI/NO*
		PTFP validato dalla Regione senza rilievi	*SI/NO*
2	*Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale*	*PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale*	*SI/NO*
3	*Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo*	*Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%)*	*–5% entro il 2028*
		Percentuale di personale amministrativo riallocato verso altre funzioni	*10% entro il 2028*

Prg	Obiettivo specifico	Indicatore/Attività	Valore Atteso
		Tasso di digitalizzazione processi amministrativi.	*+20% entro il 2027*
4	*Monitoraggio e controllo della spesa del personale*	*Rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)*	*SI/NO*
5	*Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale*	*PTFP con evidenza personale territoriale*	*SI/NO*
		Incremento unità dedicate al rafforzamento della rete territoriale	*+10% entro 2028.*
6	*Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto*	*PTFP con evidenza personale extra-tetto*	*SI/NO*
		% utilizzo risorse extra-tetto	*≥90% entro 2027*
7	*Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione*	*Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%)*	*–15% entro il 2028*
		Percentuale fabbisogni coperti con TD/mobilità	*70% entro il 2028*
		Percentuale nuovi contratti stipulati con capitolati unici regionali	*100%*
8	*Aggregazione delle procedure concorsuali*	*% concorsi aggregati*	*≥95%*
9	*Stabilizzazione del personale precario*	*% contratti flessibili sul totale*	*≤5% entro 2028*
10	*Gestione delle prestazioni aggiuntive*	*% prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi*	*100%*
11	*Riduzione delle spese per consulenze esterne*	*Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%)*	*–20% entro il 2028*
		Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne	*50% entro il 2028*
		Percentuale incarichi autorizzati con motivazione	*100%*
12	*Utilizzo ottimale delle risorse aggiuntive ed economie di spesa*	*% risorse allocate correttamente*	*≥90%*
13	*Reinternalizzazione dei servizi*	*N. servizi reinternalizzati con esito positivo*	*≥2% entro 2027*
9 - OBIETTIVI IN MATERIA DI GOVERNANCE REGIONALE -SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO			
	<u>INDIRIZZI IN VERIFICA ADEMPIMENTI</u>		
1	*Tempestività dell'intervento chirurgico sul paziente di età superiore a 65 anni con frattura prossimale del femore.*	*Indicatore NSG H13C a 48 ore - Monitoraggio semestrale applicando la metodologia di Agenas.*	*≥60%*
	<u>INDIRIZZI IN FLUSSI SANITARI</u>		
1	*Adeguamento dei sistemi aziendali per acquisizione da parte della Regione di una Piattaforma di raccordo flussi (rif. Obiettivo 1 del P.O.)*	*Adeguamento dei sistemi informativi aziendali per messa in produzione dei due nuovi flussi informativi SIAP e Registro Tumori, tenendo conto delle tempistiche indicate dalla Regione anche sulla base del recepimento dei rispettivi Decreti Istitutivi*	*Corretto conferimento dei dati informativi sia per tempistiche che per qualità dei dati*
2	*Implementazione di sistemi di data Analytics per l'ottimizzazione dei processi e aumento dell'efficienza ed efficacia dell'Azienda*	*Trasmissione dei dati clinici/amministrativi necessari per l'implementazione del sistema regionale attraverso cui aggregare le informazioni, anche tramite l'utilizzo di sistemi di intelligenza artificiale*	*Ottimizzazione dei processi con aumento di efficienza ed efficacia nella previsione delle patologie, allocazione efficiente delle risorse, miglioramento delle tecniche diagnostiche*
	<u>INDIRIZZI IN INVESTIMENTI IN SANITA'</u>		

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
1	*Investimenti infrastrutturali – Adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento ai requisiti antisismici e alla regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al Decreto 19 marzo 2015*	*Presentazione di un progetto con target pluriennali finalizzato all'adeguamento antisismico e antincendio di strutture pubbliche, in particolare per la realizzazione degli interventi necessari per il raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i., inseriti nel Piano triennale degli investimenti*	*SI/NO*
2	*Edilizia sanitaria – Monitoraggio degli investimenti cofinanziati dallo Stato*	*Relazione annuale sull'avanzamento di ciascuna Linea di Finanziamento, che riporti anche le specifiche azioni/attività intraprese per gli eventuali interventi che non risultano ancora conclusi o avviati, da trasmettere al competente Servizio regionale (DPF025) entro il 31 dicembre dell'anno solare di riferimento*	*SI/NO*
3	*Grandi apparecchiature sanitarie – Aggiornamento sul portale NSIS di tutte le grandi apparecchiature e ricognizione sul fabbisogno*	*La ASL deve predisporre/aggiornare annualmente un proprio piano di fabbisogno di Grandi Apparecchiature che preveda la sostituzione per obsolescenza, innovazione, potenziamento, etc, con l'inserimento nel "Piano triennale", sia per quanto riguarda gli acquisti di grandi apparecchiature che l'esecuzione dei lavori eventualmente necessari (ad es. adeguamento locali, installazione, ecc.). Il Piano dovrà essere redatto secondo le istruzioni e le valutazioni fornite dal Manuale Operativo regionale che sarà predisposto dalla Regione secondo le tempistiche del PO 2026-2028*	*SI/NO*
4	*Redazione del Piano Triennale degli Investimenti secondo il format regionale di riferimento*	*La ASL inserisce nel Piano Triennale degli Investimenti, redatto secondo il format regionale predisposto, esclusivamente gli interventi per i quali esiste una copertura finanziaria certa e formalmente confermata, indicando anche: l'atto formale di assegnazione del finanziamento (delibera, decreto, convenzione); lo stato di avanzamento della spesa (impegni già assunti o spese effettuate, risorse residue)*	*SI/NO*
	<u>INDIRIZZI IN PNRR</u>		
1	Governance e monitoraggio attuativo del POR PNRR (rif. Obiettivo 6 del PO)	*Rendicontazione delle somme impegnate/spese nel periodo di monitoraggio.*	*come da POR Missione 6.*
		Aggiornamento dei contenuti degli interventi in piattaforma Regis: Nr. informazioni alimentate/totale informazioni da alimentare	*100%*
10 - OBIETTIVI IN MATERIA DI GOVERNANCE DELLE AZIENDE SANITARIE - SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026			
	<u>INDIRIZZI IN LISTE DI ATTESA</u>		
1	*Implementazione di un sistema di monitoraggio e definizione di un supporto alla programmazione e gestione delle liste di attesa attraverso indicatori per il monitoraggio ricette specialistica ambulatoriale.*	*% DEMA già chiuse online / totale ricette*	*100%*
		% Ricette DEMA / totale ricette	*≥95%*
		% DEMA su Comma 5 / totale ricette DEMA	*≥95%*
		% DEMA non prese in carico / totale ricette DEMA	*0%*
11 - OBIETTIVI IN MATERIA DI MOBILITA' SANITARIA - SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 -			
	<u>INDIRIZZI IN MOBILITA' SANITARIA</u>		

DGR 541/2026 – Obiettivi specifici regionali 2027-2029

Prg	*Obiettivo specifico*	*Indicatore/Attività*	*Valore Atteso*
1	*Miglioramento della rilevazione dei dati anagrafici degli assistiti, anche attraverso l'integrazione delle anagrafi dei singoli gestionali all'anagrafe regionale degli assistiti, misurata attraverso il numero di assistiti validi ai fini dell'interconnessione*	*Miglioramento della rilevazione dei Codici Fiscali dei ricoverati*	*Diminuzione della percentuale di C.F. non validi inseriti nelle SDO rispetto all'anno precedente, attestandosi al massimo all'1% dei C.F. non validi*
2	*Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria Attiva*	*File F - Somministrazione diretta di farmaci: copertura massima nella valorizzazione del Flag "Innovatività" per permettere l'adeguato controllo della esatta valorizzazione economica dei farmaci Innovativi;* *File G - Trasporti con elisoccorso ed ambulanza: esatta valorizzazione del campo "Az. USL/Az. Osp. Inviante" con il Codice ASL di erogazione del trasporto e non con il codice Provincia.*	*Aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente*
3	*Rispetto scadenze stabilite sul GAF, piattaforma di Gestione Accoglienza Flussi per la trasmissione dei flussi informativi alla Regione Abruzzo.*	*Numero di scadenze rispettate > 80%.*	*100% delle scadenze rispettate sul GAF*

2.1. Obiettivi finanziari

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Economico-Finanziari*
OBIETTIVO GENERALE	*Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2027, 2028 e 2029.*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Gestione contenzioso relativo alle Note credito da ricevere da privati accreditati*
Indicatore/Attività	*Monitoraggio e gestione del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da strutture private accreditate per acquisto di prestazioni sanitarie*
Valore atteso	*Invio entro il 31/03/2027 di un prospetto recante lo stato del contenzioso relativo alle note credito da ricevere da privati accreditati al 31/12/2026, diviso per anno di competenza delle note credito da ricevere e per fornitore; Invio trimestrale alla Regione di una relazione concernente: gli aggiornamenti sul contenzioso relativo alle note credito da privati accreditati presente al 31/12/2026 ed eventuali nuovi contenziosi su note di credito da ricevere da privati accreditati incardinati nel trimestre di riferimento. La relazione trimestrale dovrà essere trasmessa trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*In continuità con gli esercizi precedenti l'Azienda si impegna a trasmettere le relazioni e gli schemi circa la situazione periodica in riferimento alle NC da ricevere vs erogatori privati accreditati, con aggiornamenti trimestrali ed annuali*
Unità organizzativa preposta	*UOS GACEP, UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria, UOC Affari Generali e Legali*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Economico-Finanziari*
OBIETTIVO GENERALE	*Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2027, 2028 e 2029.*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Piano annuale di Audit*
Indicatore/Attività	*Approvazione ed invio in Regione del Piano di Audit*
Valore atteso	*Approvazione ed invio entro il 31/12 di ciascun anno al Dipartimento Sanità, del Piano di Audit predisposto tenuto conto degli obiettivi strategici e programmatici di controllo definiti annualmente e relativi ai processi aziendali afferenti alle aree PAC, nonchè sulla base di eventuali indicazioni regionali.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad adottare e trasmettere la Delibera DG di approvazione dei "Piani di Audit" entro i termini previsti*
Unità organizzativa preposta	*Internal Audit*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Economico-Finanziari*
OBIETTIVO GENERALE	*Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2027, 2028 e 2029.*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Attuazione Piano Internal Audit*
Indicatore/Attività	*Predisposizione ed invio in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati*

Valore atteso	*Predisposizione ed invio trimestrale in Regione dei verbali e rapporti di audit relativi alle verifiche svolte trimestralmente nel rispetto dei Piani di audit approvati. La documentazione deve essere trasmessa al Dipartimento Sanità entro 60 giorni dalla fine del periodo di riferimento.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda, in continuità con quanto regolarmente in uso, si impegna ad eseguire gli audit previsti trimestralmente, a produrre la documentazione prevista dal Regolamento di cui alla DGR. n. 2 del 09/01/2023 (rapporto di audit, verbale di audit, esiti delle verifiche trimestrali e piano delle azioni correttive) e ad inviare alla Regione - Dipartimento Sanità i verbali delle verifiche svolte nei termini stabiliti*
Unità organizzativa preposta	*Internal Audit*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Economico-Finanziari*
OBIETTIVO GENERALE	*Conseguire l'equilibrio strutturale di bilancio assicurando la massimizzazione dei LEA in ciascuno degli esercizi 2027, 2028 e 2029.*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Gestione Fondi Rischi*
Indicatore/Attività	*Monitoraggio e gestione dei fondi rischi aziendali classificati nel modello SP NSIS come segue: (PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali; (PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente; (PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato; (PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione); PBA051) B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa; PBA052) B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora; (PBA060) B.II.7) Altri fondi rischi.*
Valore atteso	*Invio trimestrale alla Regione del file excel recante il riepilogo delle variazioni intervenute nei fondi rischi sopra indicati.* *Il file dovrà essere trasmesso trimestralmente, come allegato al modello CE trimestrale, secondo le scadenze individuate dal DPF022 ovvero attraverso apposita piattaforma all'uopo individuata dalla Regione. Il format sarà trasmesso alle ASL dalla Regione con successiva comunicazione.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad inviare situazioni periodiche di verifica dello stato dell'arte in ordine alla consistenza ed alla movimentazione del Fondo Rischi*
Unità organizzativa preposta	*UOC Affari Generali e Legali e UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.2. Obiettivi in materia di Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Piano della Prevenzione*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Raggiungere per ciascun anno di vigenza del PRP 2026-2031 la percentuale degli indicatori certificativi anche ai fini LEA (rif. Obiettivo 1 del PO).*
Indicatore/Attività	*nr. Indicatori di monitoraggio annuali (certificativi e traccianti) raggiunti/nr. indicatori monitoraggio annuali (certificativi e traccianti) previsti - Adempimenti LEA di riferimento: P01C, P02C, P03C, P04C, P05C, P07C, P08Z, P14C, P15C, P16C*
Valore atteso	*60% nel 2027, 70% nel 2028, 75% nel 2029, del totale degli indicatori certificativi.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029

Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a porre in essere tutte le azioni necessarie per attuare il Piano della Prevenzione e raggiungere le soglie richieste con riferimento agli indicatori certificativi anche ai fini LEA. Inoltre, si impegna ad effettuare il monitoraggio annuale dello stato di avanzamento degli indicatori PRP 2026-2031*
Unità organizzativa preposta	*UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica, UOC Igiene degli Alimenti e della Nutrizione, UOC Tutela e Sicurezza sui Luoghi di lavoro, UOSD Medicina dello Sport, UU.OO.CC. Aree Distrettuali, UOSD Attività Consultoriali*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Piano della Prevenzione*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Implementare la rilevazione sistematica del fenomeno dell'allattamento al seno presso le ASL (rif. Obiettivo 2 del PO)*
Indicatore/Attività	*Rilevazione annuale, a livello aziendale, dell'incidenza del numero di bambini allattati al seno materno entro il mese di marzo 2027, per anno precedente (rif. Azione 1 del PO)*
Valore atteso	*Report monitoraggio annuale di incidenza dell'allattamento al seno.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a registrare i dati richiesti presso gli ambulatori vaccinali, utilizzando la piattaforma informatica regionale AVR, secondo le indicazioni fornite a livello regionale*
Unità organizzativa preposta	*UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Piano della Prevenzione*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Predisposizione atti strategici e piena operatività della rete informatica regionale integrata per la sorveglianza ed il monitoraggio dell'antibiotico-resistenza nell'uomo, negli animali, nell'ambiente e delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nei setting assistenziali ospedalieri e territoriali, i cui flussi informativi vengono alimentati dalle ASL territoriali (rif. Obiettivo 3 del PO).*
Indicatore/Attività 1	*Messa a regime della rete informatica regionale integrata per la sorveglianza ed il monitoraggio dell'antibiotico resistenza nell'uomo, negli animali, nell'ambiente e delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nei setting assistenziali ospedalieri e territoriali, i cui flussi informativi vengono alimentati dalle ASL territoriali (rif. Azione 1 del PO)*
Valore atteso 1	*100% entro il 31/12/2027.*
Indicatore/Attività 2	*Predisposizione ed approvazione, con delibera del Direttore Generale, del Programma aziendale di Antimicrobial Stewardship (AS), in attuazione del Programma regionale, per il contrasto alle prescrizioni antibiotiche inappropriate in ambito umano e veterinario (rif. Azione 2 del PO)*
Valore atteso 2	*100% entro il 31/12/2027.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende collaborare con la Regione, per quanto di competenza, al fine di favorire la messa a regime della piattaforma informatica integrata per la sorveglianza ed il monitoraggio dell'antibiotico-resistenza nell'uomo, negli animali, nell'ambiente e delle Infezioni Correlate all'Assistenza (ICA) nei setting assistenziali ospedalieri e territoriali. Inoltre, si impegna a predisporre ed adottare apposito provvedimento deliberativo per l'approvazione di un Programma aziendale di Antimicrobial Stewardship, in attuazione del Programma regionale, per il contrasto delle prescrizioni antibiotiche inappropriate in ambito umano e veterinario*

Unità organizzativa preposta	*UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica, UOC Sistemi Informativi, UOC Direzione Medica dei PP.OO., Dipartimento di Coordinamento della Funzione Territoriale, UU.OO.CC. afferenti alle Aree Veterinarie A, B e C, UOC Farmacia Ospedaliera, UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale, G.O.E. (Gruppo Operativo Epidemiologico)*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Piano della Prevenzione*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Piano di preparazione e risposta della Regione Abruzzo ad una pandemia (rif. Obiettivo 5 del PO).*
Indicatore/Attività 1	*Atto aziendale di recepimento del Piano pandemico regionale (rif. Azione 1 del PO) approvato con delibera del Direttore Generale*
Valore atteso 1	*Delibera del Direttore Generale entro il 30/06/2027*
Indicatore/Attività 2	*Relazione e rendicontazione aziendale annuale, relativa all'anno precedente, a partire dal 2028, con descrizione delle attività e degli obiettivi raggiunti rispetto al cronoprogramma regionale del Piano pandemico, incluse le spese sostenute (rif. Azione 3 del PO).*
Valore atteso 2	*SI/NO (a partire dal 2028)*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a recepire, con proprio provvedimento deliberativo, il Piano pandemico regionale. Inoltre, si impegna a predisporre e a trasmettere, per ciascuna annualità a partire dall'anno 2028, le relazioni di rendicontazione con descrizione delle attività e degli obiettivi raggiunti rispetto al cronoprogramma regionale del Piano pandemico, incluse le spese sostenute, nel rispetto dei tempi e delle modalità definiti dalla Regione*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica, UOC Direzione Medica dei PP.OO., Dipartimento di Coordinamento della Funzione Territoriale, eventuali ulteriori Strutture aziendali coinvolte*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Coperture Vaccinali*
OBIETTIVO GENERALE	*Coperture Vaccinali*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Assicurare il raggiungimento dei target di copertura di tutte le vaccinazioni obbligatorie (difterite, tetano, polio, epatite b, pertosse, meningo e pneumo-cocco, MPR, HPV) e della vaccinazione antinfluenzale per gli over 65 anni, come previsto nel Piano Nazionale di Prevenzione Vaccinale vigente (PNPV) e delle specifiche indicazioni nazionali in tema di prevenzione vaccinale di categorie a particolare rischio (Prevenzione dell'infezione da VRS). (rif. Obiettivo 1 del PO).*
Indicatore/Attività 1	*Indicatori standard nazionali NSG (≥ 95%) - Adempimenti LEA di riferimento: P01C, P02C, P03C, P04C, P05C*
Valore atteso 1	*Valore Indicatore > anno precedente.*
Indicatore/Attività 2	*Relazione di monitoraggio degli esiti della campagna di immunizzazione delle infezioni delle vie respiratorie inferiori da virus respiratorio sinciziale (VRS) nei bambini entro 60 giorni dalla scadenza (rif. Azione 2 del PO).*
Valore atteso 2	*Report di monitoraggio aziendale annuale.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029

Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a mettere in campo le azioni necessarie al fine di incrementare il tasso di copertura sia con riferimento alle vaccinazioni obbligatorie, sia rispetto alla vaccinazione antinfluenzale per gli over 65 anni, migliorando i valori degli indicatori NSG. Inoltre, si impegna ad inviare annualmente, nel rispetto dei tempi e delle modalità indicate dalla Regione, una Relazione di monitoraggio circa gli esiti della campagna di immunizzazione delle infezioni delle vie respiratorie inferiori da virus respiratorio sinciziale (VRS) nei bambini*
Unità organizzativa preposta	*UOC Igiene Epidemiologia e Sanità Pubblica*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Screening*
OBIETTIVO GENERALE	*Programmi organizzati di screening*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Migliorare la copertura di screening erogati alla popolazione target (rif. Obiettivo 1 del PO) - Adempimenti LEA di riferimento: P15Ca, P15Cb, P15Cc*
Indicatore/Attività 1	*Incremento percentuale di adesione rispetto all'anno precedente; verbali del tavolo tecnico e provvedimento deliberativo di recepimento delle Linee guida da parte del Direttore Generale.*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Valore dell'indicatore P15 del NSG, Report di monitoraggio periodico che evidenzi gli scostamenti rispetto ai target ministeriali e le eventuali azioni correttive basate sui dati del monitoraggio.*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende collaborare con i competenti uffici regionali alla definizione delle nuove linee di indirizzo sugli screening oncologici e recepire il relativo documento regionale con apposita delibera del Direttore Generale. Attraverso la Struttura competente, inoltre, l'Azienda intende porre in essere gli interventi organizzativi necessari per ampliare la capacità di offerta e di reclutamento al fine di aumentare la percentuale di adesione. Infine, L'Azienda intende monitorare costantemente gli indicatori previsti dal NSG con riferimento agli screening oncologici, rilevando ed analizzando eventuali scostamenti rispetto alle soglie previste a livello ministeriale e definire un piano di azioni correttive mirate*
Unità organizzativa preposta	*UOSD Attività Consultoriali*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Screening*
OBIETTIVO GENERALE	*Programmi organizzati di screening*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Sorveglianza dei soggetti a rischio eredo-familiare per tumore della mammella (rif. Obiettivo 2 del PO).*
Indicatore/Attività	*Recepimento del protocollo regionale entro 60 giorni dalla sua definizione; deliberazione aziendale di recepimento del protocollo e adozione di un documento operativo di attivazione del percorso.*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029

Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a recepire, con delibera del Direttore Generale, il documento tecnico-operativo regionale di attivazione del percorso di sorveglianza dei soggetti a rischio eredo-familiare per tumore alla mammella*
Unità organizzativa preposta	*UOSD Attività Consultoriali, UU.OO.CC. Aree Distrettuali, Direzione Sanitaria, eventuali ulteriori UU.OO. coinvolte*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Ambienti di Vita e di Lavoro*
OBIETTIVO GENERALE	*Prevenzione negli ambienti di vita e di lavoro*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Prevenzione Infortuni e Malattie Professionali nei luoghi di lavoro "Attuazione di strategie di intervento e attività di controllo, assistenza e vigilanza per il potenziamento della sicurezza sul lavoro e la promozione della salute nei luoghi di lavoro (rif. Obiettivo 2 del PO)*
Indicatore/Attività	*Posizioni Assicurative Territoriali (PAT) oggetto di controllo/PAT totali*
Valore atteso	*% PAT oggetto di controllo >= 5% all'anno.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Svolgimento dei controlli sulle imprese attive sul territorio con raggiungimento dell'obiettivo LEA di copertura pari al 5% delle PAT*
Unità organizzativa preposta	*UOC Tutela e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Ambienti di Vita e di Lavoro*
OBIETTIVO GENERALE	*Prevenzione negli ambienti di vita e di lavoro*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Sicurezza chimica (rif. Obiettivo 1 del PO)*
Indicatore/Attività	*Numero controlli sulle imprese effettuati/Numero controlli sulle imprese programmati dal Piano annuale regionale controlli; Numero controlli su prodotto effettuati/Numero controlli su prodotto programmati dal Piano annuale regionale controlli; Numero campionamenti effettuati/Numero campionamenti programmati dal Piano annuale regionale controlli*
Valore atteso	*100%; 100%; 100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Rispetto delle indicazioni in materia di sicurezza chimica contenute nel "Piano regionale dei controlli", approvato entro il 31 marzo di ogni anno con delibera di Giunta Regionale e svolgimento di tutti i controlli ivi previsti*
Unità organizzativa preposta	*UOC Tutela e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare*
OBIETTIVO GENERALE	*Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare - Adozione degli standard di funzionamento dei Servizi*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Adozione e trasmissione alla Regione Abruzzo del programma annuale dei controlli dei servizi veterinari, sicurezza alimentare e prevenzione ambientale come dettagliato nel P.O. 2026/2028 e nella programmazione regionale (rif. Obiettivo 1, Azione 1 del PO).*

Indicatore/Attività 1	*Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale rispettivamente entro il 31.01.2027, 31.01.2028, 31.01.2029.*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Adozione e trasmissione del provvedimento aziendale di declinazione del programma di audit dell'azienda entro il 31.01.2027, 31.01.2028, 31.01.2029.*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a predisporre, adottare e trasmettere al competente Servizio della Regione Abruzzo - Dipartimento Sanità, il provvedimento aziendale di recepimento e/o declinazione della programmazione annuale entro i termini richiesti. Inoltre, l'Azienda si impegna a predisporre, adottare e trasmettere al competente Servizio della Regione Abruzzo - Dipartimento Sanità, il provvedimento aziendale di declinazione del Programma aziendale di audit entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento*
Unità organizzativa preposta	*UU.OO.CC. afferenti alle Aree Veterinarie A, B e C - UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare*
OBIETTIVO GENERALE	*Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare - Adozione degli standard di funzionamento dei Servizi*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Implementazione ed inserimento dati nei sistemi informativi regionali e nazionali come stabilito dai flussi dei dati e secondo le scadenze fissate nel Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027.*
Indicatore/Attività	*Effettuazione delle attività del Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027 ed inserimento sui sistemi informativi entro il 31 dicembre di ogni anno di almeno 80% dei dati ed impiego delle risorse finanziarie assegnate per tali attività dalla Regione.*
Valore atteso	*almeno 80% di dati inseriti su totale*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna nella realizzazione delle attività del Piano di Controllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2023-2027 e nella registrazione informatica delle attività svolte sulle piattaforme di riferimento, nella direzione di superare la percentuale minima dell'80%. Si impegna, altresì, a finalizzare opportunamente le risorse utilizzando tempestivamente i finanziamenti assegnati.*
Unità organizzativa preposta	*UU.OO.CC. afferenti alle Aree Veterinarie A, B e C - UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare*
OBIETTIVO GENERALE	*Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare - Adozione degli standard di funzionamento dei Servizi*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Raggiungimento/mantenimento del valore target degli indicatori LEA - Adempimenti LEA di riferimento: P09Z, P10Z, P11Z, P12Z, P13Z*
Indicatore/Attività	*nr. indicatori LEA che rispettano il valore target/nr. totale indicatori LEA*
Valore atteso	*100% indicatori che rispettano il target*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029

Descrizione azioni previste	*Verifica periodica del posizionamento dell'Azienda in ordine agli indicatori LEA del NSG, al fine di garantire il progressivo mantenimento/miglioramento degli score precedentemente raggiunti*
Unità organizzativa preposta	*UU.OO.CC. afferenti alle Aree Veterinarie A, B e C - UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare*
OBIETTIVO GENERALE	*Sanità Veterinaria e Sicurezza Alimentare - Adozione degli standard di funzionamento dei Servizi*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Raggiungimento del valore target del D.lgs. 32 /2021 con il rispetto dei tempi.*
Indicatore/Attività	*Rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento (31/1 e 31/7 di ogni anno)*
Valore atteso	*100% indicatori che rispettano il target*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Predisposizione della rendicontazione e trasferimento dei fondi alla Regione entro 30 gg dal semestre di riferimento*
Unità organizzativa preposta	*UU.OO.CC. afferenti alle Aree Veterinarie A, B e C - UOC Igiene e Sanità Alimenti e Nutrizione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.3. Obiettivi in materia di Assistenza Territoriale – Distrettuale

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Assistenza Primaria - Continuità Assistenziale*
OBIETTIVO GENERALE	*Programmazione delle attività e dell'operatività delle Case della Comunità (CdC).*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Attuazione dei piani di attivazione degli interventi PNRR relativi alla CdC della ASL e definizione degli eventuali atti o provvedimenti correttivi.*
Indicatore/Attività	*Adozione e trasmissione di provvedimenti aziendali/report applicativi o correttivi delle misure regionali con particolare riguardo alla capacità della CdC di garantire la presa in carico multiprofessionale al 31.12.2027 e al 31.12.2028*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna nell'adozione e nella trasmissione dei provvedimenti aziendali e della reportistica applicativa/correttiva, nel rispetto delle scadenze indicate dalla Regione, al fine di garantire la presa in carico multiprofessionale dei pazienti da parte delle Case di Comunità*
Unità organizzativa preposta	*UU.OO.CC. Aree Distrettuali*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Medicina Convenzionata*
OBIETTIVO GENERALE	*Stante l'obiettivo del P.O. della approvazione dei nuovi AA.II.RR. della medicina generale e della pediatria di libera scelta, le Asl sono tenute a conformare le proprie attività ai vigenti AA.CC.NN., anche non assentendo, nelle more della relativa stipula, alla implementazione di alcuna forma organizzativa presente sul territorio non compatibile o coerente con i nuovi AA.CC.NN.*

SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Approvazione degli Accordi Integrativi Regionali della Medicina Generale e della Pediatria di Libera Scelta (rif. Obiettivo 2 del P.O.)*
Indicatore/Attività 1	*Sottoscrizione Accordo attuativo aziendale*
Valore atteso 1	*Entro 6 mesi dall'approvazione dell'AIR*
Indicatore/Attività 2	*Sottoscrizione appositi Accordi Aziendali conformi alle Linee di Indirizzo Regionali per ogni anno di vigenza dell'ACN*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Sottoscrizione degli Accordi aziendali nei termini indicati dalla Regione ed in confromità alle Linee di indirizzo regionali*
Unità organizzativa preposta	*UOS Gestione Sanitari Convenzionati, UUOOCC Aree Distrettuali*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Dipendenze Patologiche*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Sensibilizzare sui rischi, le problematiche e le patologie correlate a uso/abuso di sostanze e comportamenti di "Addiction"; aumentare empowerment degli individui (rif. Obiettivo 1 del PO).*
Indicatore/Attività	*Interventi di informazione e comunicazione sociale mirati a target e contesti specifici: programmi attuati/programmi previsti*
Valore atteso	*100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si propone di definire ed attuare programmi di informazione, comunicazione e sensibilizzazione sui rischi e le problematiche legate alle dipendenze patologiche*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizio Dipendenze*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Dipendenze Patologiche*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Promuovere i corretti stili di vita e la prevenzione delle Dipendenze comportamentali nel setting scolastico (rif. Obiettivo 4 del PO).*
Indicatore/Attività 1	*Attuazione di programmi mirati per ciclo di vita adottando un approccio basato sulle life skills*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Attuazione degli interventi previsti per la promozione della peer education nelle scuole secondarie di primo e/o secondo grado.*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad attuare programmi che prevedono un approccio basato sulle life skills allo scopo di promuovere i corretti stili di vita e prevenire le dipendenze comportamentali nelle scuole. Inoltre, l'Azienda si impegna a realizzare interventi di peer education nelle scuole secondarie di primo e di secondo grado*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizio Dipendenze*

Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Prevenzione*
OBIETTIVO GENERALE	*Dipendenze Patologiche*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Attuazione dei Piani Triennali di cui alla DGR 53/2026*
Indicatore/Attività 1	*Attuazione degli interventi previsti nel Progetto di riqualificazione degli spazi per il benessere dei pazienti*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Costituzione e attivazione Equipe multiprofessionali dedicate.*
Valore atteso 2	*SI/NO*
Indicatore/Attività 3	*Attivazione Percorsi di gruppo psicoeducativi con focus sul sovraindebitamento ed usura.*
Valore atteso 3	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*In attuazione dei Piani triennali di cui alla DGR n. 53/2026, l'Azienda intende riqualificare gli spazi al fine di favorire il benessere dei pazienti, costituire ed attivare equipe multiprofessionali, avviare percorsi di gruppo psicoeducativi incentrati sulle tematiche del sovraindebitamento ed usura, al fine di prevenire la dipendenza dal gioco d'azzardo*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizio Dipendenze*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Formazione Cure palliative*
OBIETTIVO GENERALE	*Cure Palliative e Terapia del Dolore - Formazione*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO PREVENZIONE, SICUREZZA ALIMENTARE E VETERINARIA DPF023, SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Formazione – Piano di potenziamento delle Cure Palliative in età adulta e pediatrica L. 38/2010 della Regione Abruzzo: adozione anni 2027 e 2028 (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO).*
Indicatore/Attività	*Attivazione corsi di formazione ECM – L. 38/2010.*
Valore atteso	*Almeno un corso per anno*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda prevede l'attivazione di almeno un corso di formazione ECM finalizzato al potenziamento della rete cure palliative ex Legge n. 38/2010*
Unità organizzativa preposta	*UOS Formazione Ricerca e Progetti, UOC Hospice e Cure Palliative*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.4. Obiettivi in materia di Assistenza Ospedaliera

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Ospedaliera*
OBIETTIVO GENERALE	*Rete Ospedaliera, Rete dell'Emergenza-Urgenza e Patologie Tempo Dipendenti*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete Ospedaliera - Attuazione della Rete Ospedaliera (rif. Obiettivo 1, Azione 3 del PO)*

Indicatore/Attività 1	*Numero di interventi di PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) secondo metodologia AGENAS*
Valore atteso	*≥ 250/anno*
Indicatore/Attività 2	*Percentuale PTCA (Angioplastica coronarica percutanea) in IMA-STEMI sul totale delle PTCA (secondo metodologia AGENAS)*
Valore atteso	*30%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad adottare le misure organizzative necessarie a raggiungere il target definito, in termini di numero di interventi di PTCA. L'Azienda si impegna inoltre ad adottare le misure organizzative necessarie a raggiungere il target definito, in termini di percentuale PTCA in IMA-STEMI sul totale delle PTCA*
Unità organizzativa preposta	*UOC Cardiologia e UTIC, Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UOC Direzione Medica dei PP.OO.*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete dell'Emergenza Urgenza*
OBIETTIVO GENERALE	*Rete dell'emergenza urgenza - Attuazione e monitoraggio dell'Accordo Stato-Regioni sui documenti "Linee di indirizzo nazionali sul triage Intraospedaliero", "Linee di indirizzo nazionali sull'Osservazione Breve Intensiva" e "Linee di indirizzo nazionali per lo sviluppo del Piano di gestione del sovraffollamento in Pronto Soccorso" - Monitoraggio dei Piani Aziendali per la gestione del fenomeno del sovraffollamento in PS e per la corretta presa in carico del paziente dall'accesso, attraverso il Triage all'inserimento per i tempi previsti nell'ambito dell'Osservazione Breve Intensiva o nei reparti*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete Emergenza Urgenza - Attuazione della DGR n. 493 del 30.07.2025 e ss.mm.ii. da parte delle AA.SS.LL. (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*
Indicatore/Attività	*Redazione e trasmissione dei protocolli e misure clinico organizzativi e gestionali necessari a dare attuazione ai documenti tecnici regionali, garantendo un adeguato sistema di monitoraggio e verifica dell'efficacia degli stessi, nel pieno rispetto della normativa vigente*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad adottare e a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle misure definite dalla Regione con la DGR n. 493 del 30/07/2025 e s.m.i. relativamente alla Rete Emergenza Urgenza. L'Azienda si impegna inoltre a monitorare, attraverso un adeguato set di indicatori, lo stato di attuazione degli interventi previsti nella documentazione tecnica regionale e aziendale e la loro efficacia, nel rispetto della normativa vigente.*
Unità organizzativa preposta	*Dipartimento Emergenza Urgenza, Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UOC Direzione Medica dei PP.OO.*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete delle Patologie Tempo Dipendenti*
OBIETTIVO GENERALE	*Rete delle patologie tempo dipendenti - Attuazione e monitoraggio degli interventi nell'ambito delle Reti Tempo Dipendenti*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete Patologie tempo dipendenti - Recepimento formale ed attuazione da parte delle AA.SS.LL. del provvedimento regionale di definizione delle linee di indirizzo (rif. Obiettivo 3 del PO)*
Indicatore/Attività	*Adozione e trasmissione dei piani aziendali per la gestione dei percorsi diagnostico terapeutici applicativi delle linee di indirizzo regionali sui percorsi diagnostico terapeutici per emergenza cardiologica, ictus e trauma maggiore.*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad adottare ed a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle linee di indirizzo definite a livello regionale relativamente alla Rete Patologie Tempo Dipendenti. Si impegna*

	altresì a porre in essere tutte le misure organizzative, operative e di gestione delle risorse umane necessarie all'attuazione concreta delle linee di indirizzo regionali.
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Generale, Dipartimento Emergenza Urgenza, UOC Neurologia e Stroke Unit, UOC Cardiologia e UTIC, UOC Ortopedia e Traumatologia, UOC Direzione Medica dei PP.OO.*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Punti Nascita*
OBIETTIVO GENERALE	*Rete dei Punti Nascita*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete punti nascita - Recepimento e attuazione delle linee di indirizzo per il superamento strutturale del fenomeno dell'alto ricorso al cesareo, attraverso l'adozione di misure organizzative, operative e di gestione delle risorse umane (rif. Obiettivo 1, Azione 4 del PO).*
Indicatore/Attività	*Adozione e trasmissione provvedimento di recepimento delle linee di indirizzo regionali*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad adottare e a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle linee di indirizzo definite a livello regionale relativamente alla Rete Punti Nascita. Si impegna altresì a porre in essere tutte le misure organizzative, operative e di gestione delle risorse umane necessarie all'attuazione concreta delle linee di indirizzo regionali.*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UOC Ginecologia e Ostetricia, UOC Neonatologia e TIN, UOC Direzione Medica dei PP.OO.*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Anatomie Patologiche*
OBIETTIVO GENERALE	*Reti dei Servizi di Diagnosi e Cura - Rete Anatomie Patologiche*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete Antomie Patologiche - Sviluppo di un piano per la rete delle anatomie patologiche (rif. Obiettivo 1 del PO)*
Indicatore/Attività	*Recepimento formale e attuazione delle linee di indirizzo regionali*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad adottare ed a trasmettere alla Regione i provvedimenti attuativi delle linee di indirizzo definite a livello regionale relativamente alla Rete Anatomie Patologiche. Si impegna altresì a porre in essere tutte le misure organizzative, operative e di gestione delle risorse umane necessarie all'attuazione concreta delle linee di indirizzo regionali.*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Generale, UOC Anatomia Patologica, UOC Direzione Medica dei PP.OO.*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Trasfusionale*
OBIETTIVO GENERALE	*Reti dei Servizi di Diagnosi e Cura - Rete Trasfusionale*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rete Trasfusionale - Garantire autosufficienza di emazie e medicinali plasmaderivati*
Indicatore/Attività 1	*Obiettivo aziendale programmato raccolta/produzione emazie per l'anno di riferimento*
Valore atteso	*Valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. unità di emazie raccolte/prodotte)*

Indicatore/Attività 2	*Obiettivo aziendale programmato conferimento plasma per uso industriale per l'anno di riferimento*
Valore atteso	*Valore indicato nel programma annuale autosufficienza regionale (n. kg di plasma inviato all'industria)*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna, nell'ambito della programmazione annuale autosufficienza sangue e suoi prodotti, a definire degli obiettivi aziendali programmati, sia in riferimento alla raccolta/produzione emazie annuale, sia in relazione al conferimento plasma per uso industriale, in linea con i rispettivi valori indicati nel programma annuale regionale*
Unità organizzativa preposta	*UOC Medicina Trasfusionale*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Trasfusionale*
OBIETTIVO GENERALE	*Reti dei Servizi di Diagnosi e Cura - Rete Trasfusionale*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Adozione di azioni volte a migliorare l'appropriatezza prescrittiva e la qualità delle cure (rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*
Indicatore/Attività 1	*Implementazione linee di indirizzo regionali per la gestione delle scorte e il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati (DGR 400/2024 per albumina e DGR 56/2024 per immunoglobuline EV e SC) e per il Patient Blood Management (PBM)*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Adozione e implementazione del programma aziendale di PBM*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 3	*n. 1 corso di formazione specifica sul plasma e i MPD (ASR) destinati ai prescrittori*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 4	*n. 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda ha già adottato e implementato specifiche Linee di indirizzo per una corretta gestione delle scorte e per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva di emocomponenti e medicinali plasmaderivati. L'Azienda si impegna ad aggiornare le suddette Linee di indirizzo, laddove necessario. Si impegna, altresì, ad adottare ed implementare il programma aziendale di Patient Blood Management (PBM) e ad organizzare, di concerto con l'ASR, almeno un corso di formazione specifica sul plasma e i MPD destinati ai prescrittori. Infine, l'Azienda si propone, in continuità con quanto già in uso, di organizzare almeno 3 riunioni/anno del Comitato Ospedaliero per il Buon Uso del Sangue (CO.B.U.S.)*
Unità organizzativa preposta	*UOC Medicina Trasfusionale*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Trasfusionale*
OBIETTIVO GENERALE	*Reti dei Servizi di Diagnosi e Cura - Rete Trasfusionale*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Recepimento e attuazione del Programma regionale annuale per l'autosufficienza e degli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali (rif. Obiettivo 1, Azione 1.3, del PO)*
Indicatore/Attività 1	*Raggiungimento obiettivo programmato raccolta/produzione emazie*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Raggiungimento obiettivo programmato conferimento plasma uso industriale*
Valore atteso	*SI/NO*

Indicatore/Attività 3	*Definizione e attuazione di un programma aziendale per il potenziamento delle attività di raccolta (pubbliche e associative), lavorazione e qualificazione biologica del sangue e degli emocomponenti, finalizzato a garantire la sostenibilità degli obiettivi di produzione programmati, anche attraverso un ampliamento e una maggiore flessibilità dell'orario e dei giorni di accesso dei donatori (raccolte pomeridiane e domenicali)*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a recepire il Programma regionale annuale per l'autosufficienza ed a rispettare gli indirizzi regionali in materia di attività trasfusionali. Si impegna altresì a rispettare gli obiettivi riportati nel suddetto Programma in ordine alla raccolta/produzione emazie ed al conferimento di plasma uso industriale. Infine, si propone di definire e attuare un programma aziendale per il potenziamento delle attività di raccolta (pubbliche e associative), lavorazione e qualificazione biologica del sangue e degli emocomponenti, finalizzato a garantire la sostenibilità degli obiettivi di produzione programmati, anche attraverso un ampliamento e una maggiore flessibilità dell'orario e dei giorni di accesso dei donatori (raccolte pomeridiane e domenicali)*
Unità organizzativa preposta	*UOC Medicina Trasfusionale*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Rete Trasfusionale*
OBIETTIVO GENERALE	*Reti dei Servizi di Diagnosi e Cura - Rete Trasfusionale*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISTENZA OSPEDALIERA E MEDICINA CONVENZIONATA DPF027 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Stipula delle Convenzioni attuative aziendali con le Organizzazioni di donatori di sangue (rif. Obiettivo 1, Azione 2.1 del PO)*
Indicatore/Attività 1	*Recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla Regione Abruzzo con le Organizzazioni di donatori di sangue*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 3	*Predisposizione e attuazione dei progetti e delle sperimentazioni gestionali previsti dal Disciplinare C) delle convenzioni, con particolare riferimento al potenziamento dell'organizzazione della raccolta del sangue e del plasma per uso industriale (se previsti)*
Valore atteso	*SI/NO*
Indicatore/Attività 4	*N. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a recepire ed attuare a livello aziendale le Convenzioni stipulate dalla Regione Abruzzo con le Organizzazioni dei donatori di sangue ed a redigere delle linee di indirizzo aziendali per il miglioramento delle prassi per il reclutamento, la fidelizzazione e la chiamata programmata dei donatori. Inoltre, si impegna a predisporre e attuare, ove applicabile, progetti e sperimentazioni gestionali previsti dal Disciplinare C) delle convenzioni, con particolare riferimento al potenziamento dell'organizzazione della raccolta del sangue e del plasma per uso industriale. Infine, l'Azienda si propone di organizzare almeno n. 3 riunioni del Comitato di partecipazione aziendale*
Unità organizzativa preposta	*UOC Medicina Trasfusionale*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.5. Obiettivi in materia di Rapporti con gli Erogatori Privati Accreditati

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Budget e Contratti*
OBIETTIVO GENERALE	*Budget e contratti*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ACCREDITAMENTO E ACCORDI CONTRATTUALI DPF018*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Gestione delle risorse strutturali, tecnologiche, organizzative e finanziarie destinate ad assicurare i vigenti LEA in materia di autismo*
Indicatore/Attività 1	*Strutture attivate/strutture programmate dalla DGR n. 589/2024*
Valore atteso 1	*100%*
Indicatore/Attività 2	*Definizione dei procedimenti per la stipula degli addenda contrattuali con gli erogatori privati accreditati, nel rispetto dei criteri stabiliti dalla Giunta Regionale*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad attivare le strutture programmate dalla DGR n. 589/2024 in materia di assistenza dei pazienti con disturbo dello spettro autistico.* *In merito a quanto previsto dal secondo indicatore, si rinvia alle osservazioni già formulate dall'Azienda con note prot. n. 031703 del 31/03/2026, n. 0047515 del 14/05/2026 e n. 0067931 del 10/07/2026.*
Unità organizzativa preposta	*UOS GACEP*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Budget e Contratti*
OBIETTIVO GENERALE	*Budget e contratti*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ACCREDITAMENTO E ACCORDI CONTRATTUALI DPF018*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Gestione dei rapporti contrattuali ex art. 8 quinquies D. Lgs. N. 502/1992*
Indicatore/Attività	*Procedimenti di contestazione formalmente avviati nei confronti degli erogatori, in corrispondenza alle segnalazioni preliminari di non corretto adempimento delle condizioni contrattuali inviate alla Regione*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad effettuare le verifiche di competenza sul corretto adempimento contrattuale da parte degli erogatori privati e ad avviare formalmente eventuali procedimenti di contestazione in caso di inadempimento, nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste nell'accordo negoziale.*
Unità organizzativa preposta	*UOS GACEP*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.6. Obiettivi in materia di Beni e Servizi

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Centralizzazione/Aggregazione degli acquisti*
OBIETTIVO GENERALE	*Efficientamento della spesa per servizi non sanitari attraverso l'applicazione dei risparmi derivanti dalle gare centralizzate (AreaCom) aggiudicate nel biennio 2024-2025, con effetti pluriennali sul triennio di programmazione (Servizi di pulizia, ristorazione, vigilanza attiva antincendio e sicurezza). Efficientamento e razionalizzazione dei servizi e dei canoni di spesa delle ASL, ovvero dei contratti per servizi e forniture già individuati e progressivamente in scadenza (Servizi di sterilizzazione, lavanderia, noleggi e canoni, gestione documentale, ventiloterapia domiciliare, dispositivi per diabetici, manutenzione biomedicale, mmultiservizi energetici, consulenze)*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO GOVERNANCE SISTEMA SANITARIO REGIONALE DPF021*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Efficientamento degli acquisti di servizi non sanitari (Rif. Obiettivo 2, Azione 1 del PO)*
Indicatore/Attività	*Relazione sulla riduzione dei costi per ciascun anno del periodo di riferimento anni 2027 e 2028 - Obiettivo di risparmio 2027: € 3.351.496,03; Obiettivo di risparmio 2028: € 3.351.496,03*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende proseguire la costante attività di monitoraggio del costo di acquisto dei servizi non sanitari, producendo apposita relazione annuale*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, Dipartimenti Ospedalieri e del Territorio, UOC Gestione Approvvigionamento Beni e Servizi, UOC Bilancio e Gestione Economica Finanziaria, UOC Controllo di gestione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Centralizzazione/Aggregazione degli acquisti*
OBIETTIVO GENERALE	*Efficientamento della spesa per servizi non sanitari attraverso l'applicazione dei risparmi derivanti dalle gare centralizzate (AreaCom) aggiudicate nel biennio 2024-2025, con effetti pluriennali sul triennio di programmazione (Servizi di pulizia, ristorazione, vigilanza attiva antincendio e sicurezza). Efficientamento e razionalizzazione dei servizi e dei canoni di spesa delle ASL, ovvero dei contratti per servizi e forniture già individuati e progressivamente in scadenza (Servizi di sterilizzazione, lavanderia, noleggi e canoni, gestione documentale, ventiloterapia domiciliare, dispositivi per diabetici, manutenzione biomedicale, mmultiservizi energetici, consulenze)*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO GOVERNANCE SISTEMA SANITARIO REGIONALE DPF021*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Efficientamento e razionalizzazione dei servizi e dei canoni di spesa*
Indicatore/Attività	*Report annuale sull'attuazione della riduzione della spesa (rif. Obiettivo 3, Azione 1 del PO) anni 2027 e 2028 - Obiettivo di risparmio 2027: €4.124.344,01; Obiettivo di risparmio 2028: € 6.915.492,57*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende adottare inziative per l'efficientamento e la razionalizzazione dei servizi e per il contenimento dei costi, producendo apposita reportistica annuale di monitoraggio*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, Dipartimenti Ospedalieri e del Territorio, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi, UOC Bilancio e Gestione Economica Finanziaria, UOC Controllo di gestione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.7. Obiettivi in materia di Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Controllo della Spesa Farmaceutica*
OBIETTIVO GENERALE	*Rispetto dei tetti - Governance del Farmaco e Appropriatezza Prescrittiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Contenimento spesa farmaceutica per acquisti diretti*
Indicatore/Attività 1	*Aggiornamento della lista dei farmaci biosimilari e contrattualizzazioni per renderli immediatamente disponibili ed acquistabili (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Relazione trimestrale sul monitoraggio delle DDD (o confezioni) di farmaci biologici a brevetto scaduto sul totale delle DDD (o confezioni) del principio attivo*
Valore atteso 2	*SI/NO*
Indicatore/Attività 3	*Recepimento degli indirizzi regionali per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva ed elaborazione ed attivazione delle linee di indirizzo interne aziendali con la definizione di specifici indicatori oggetto di monitoraggio e di obiettivi di prescrizione*
Valore atteso 3	*SI/NO*
Indicatore/Attività 4	*Alimentazione dei flussi per le spese relative agli acquisti diretti con attribuzione nel mese corrente di acquisto dell'erogato.*
Valore atteso 4	*SI/NO*
Indicatore/Attività 5	*Rilevazione dei consumi di farmaci innovativi e valorizzazione mensile della spesa sostenuta per l'acquisto degli stessi*
Valore atteso 5	*SI/NO*
Indicatore/Attività 6	*Relazione di Monitoraggio trimestrale dell'utilizzo dei farmaci innovativi nella ASL*
Valore atteso 6	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Al fine di favorire il contenimento della spesa farmaceutica per acquisti diretti, l'Azienda intende mettere in campo le seguenti azioni: 1) proseguire l'attività di collaborazione con il competente Servizio regionale e con il Soggetto Aggregatore (Areacom) al fine di facilitare l'espletamento di gare centralizzate per l'approvvigionamento dei farmaci biosimilari; 2) porre in essere tutti gli interventi necessari per la rapida contrattualizzazione di detti farmaci e la corretta gestione della fase esecutiva dei contratti, al fine di assicurarne la disponibilità ed acquistabilità; 3) monitoraggio trimestrale dell'incidenza dei farmaci biosimilari sui consumi dei farmaci biologici a brevetto scaduto, utilizzando gli indicatori definiti a livello regionale; 4) recepimento degli indirizzi definiti a livello regionale per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva e definizione di linee di indirizzo interne con l'individuazione di obiettivi ed indicatori specifici; 5) organizzazione di iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte ai centri prescrittori al fine di orientare le attività prescrittive secondo le direttive definite a livello regionale; 6) monitoraggio infrannuale circa il raggiungimento degli obiettivi di appropriatezza ed esecuzione di audit mirati nei confronti delle UU.OO. altospendenti; 7) collaborazione con i competenti uffici regionali al fine di assicurare un sistema di reportistica su piattaforma regionale, rispettando le indicazioni della Regione con riferimento all'alimentazione dei flussi; 8) implementazione delle azioni volte ad assicurare la corretta applicazione delle disposizioni contenute nella DGR n. 667/2021 in merito alla rilevazione dei consumi di farmaci innovativi, alla completa e tempestiva rilevazione delle prescrizioni e delle dispensazioni sui Registri AIFA, all'utilizzo del relativo Fondo ed alla valorizzazione della spesa sostenuta; 9) monitoraggio dell'utilizzo di farmaci innovativi producendo relazioni con periodicità trimestrale*
Unità organizzativa preposta	*UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi, UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Controllo di Gestione, UU.OO. utilizzatrici di farmaci innovativi*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Controllo della Spesa Farmaceutica*
OBIETTIVO GENERALE	*Rispetto dei tetti - Governance del Farmaco e Appropriatezza Prescrittiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Contenimento spesa farmaceutica convenzionata*
Indicatore/Attività	*Recepimento degli indirizzi regionali ed attivazione audit Aziendali con i clinici di riferimento in coerenza con le linee di indirizzo e con la definizione di specifici indicatori oggetto di monitoraggio e di obiettivi di prescrizione*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a recepire le linee di indirizzo regionali per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva, soprattutto con riferimento alle categorie terapeutiche a maggiore spesa e a maggiore rischio di inappropriatezza. Intende inoltre organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato dal presente obiettivo e dai relativi indicatori. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.*
Unità organizzativa preposta	*UOSD Servizio Farmaceutico Territoriale, UOS Formazione Ricerca e Progetti*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Controllo della Spesa Farmaceutica*
OBIETTIVO GENERALE	*Rispetto dei tetti - Governance del Farmaco e Appropriatezza Prescrittiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Efficientamento gare e acquisti diretti (spesa ospedaliera)*
Indicatore/Attività 1	*Aggiornamento trimestrale della lista farmaci a gara con trigger su scadenze brevettuali, rinegoziazioni prezzo e ingresso di equivalenti/biosimilari, con comunicazione ad AreaCom ed al Servizio Farmaceutico Regionale (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Predisposizione capitolati e lotti da porre a Gara in accordo con AREACOM: capitolati-tipo regionali, criteri di aggiudicazione coerenti, multi-aggiudicazione dove utile, clausole di sicurezza di fornitura, valutazioni fabbisogni aziendali in coerenza con le stime Regionali (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende supportare i competenti uffici regionali ed il Soggetto aggregatore nella definizione dei fabbisogni al fine di favorire l'efficienza e l'efficacia delle procedure di gara centralizzate. Per tutte le categorie non oggetto di gara centralizzata, nel rispetto della normativa vigente in materia di contrattualistica pubblica, intende provvedere tempestivamente all'espletamento delle relative procedure di acquisto ed alle rinegoziazioni dei prezzi informando costantemente Areacom ed il Servizio Farmaceutico regionale. Inoltre, l'Azienda intende collaborare con il competente Servizio regionale e l'Areacom nella definizione della documentazione tecnica per lo svolgimento delle procedure di gara centralizzata, attraverso la partecipazione ai collegi tecnici, laddove richiesto, e la comunicazione tempestiva dei fabbisogni aziendali*
Unità organizzativa preposta	*UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	

Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Controllo della Spesa Farmaceutica*
OBIETTIVO GENERALE	*Rispetto dei tetti - Governance del Farmaco e Appropriatezza Prescrittiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Razionalizzazione della spesa per rinegoziazione farmaci*
Indicatore/Attività	*Report semestrale sui risparmi generati (rif. Obiettivo 4, Azione 1 del PO) da nuove gare aggiudicate (per quanto di competenza della ASL trattandosi di gare centralizzate)*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si propone di monitorare periodicamente l'andamento della spesa farmaceutica ospedaliera, con focus specifico sui risparmi generati dalle nuove aggiudicazioni*
Unità organizzativa preposta	*UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi, UOC Controllo di Gestione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance dei Dispositivi Medici*
OBIETTIVO GENERALE	*Rispetto dei tetti - Governance del Farmaco e Appropriatezza Prescrittiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO ASSISSTENZA FARMACEUTICA DPF003*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Contenimento spesa dispositivi medici*
Indicatore/Attività 1	*Trasmissione ricognizione annuale delle modalità aziendali per individuazione/acquisto/prescrizione DM al di fuori di gare centralizzate regionali*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Trasmissione relazione semestrale dell'attività delle Commissioni DM relativamente all'effettiva sussistenza di dichiarate esclusività per le nuove forniture di dispositivi medici consumabili/monouso con distinzione dei casi di sostanziale fungibilità tra diverse soluzioni presenti sul mercato*
Valore atteso 2	*SI/NO*
Indicatore/Attività 3	*Analisi trimestrale dei consumi per individuare i cluster di DM a maggior impatto di spesa*
Valore atteso 3	*SI/NO*
Indicatore/Attività 4	*Verifica trimestrale e condivisione dei risultati del monitoraggio.*
Valore atteso 4	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a riscontrare la richiesta del competente Servizio regionale attraverso la trasmissione di apposita ricognizione delle modalità utilizzate in Azienda per l'individuazione e l'acquisizione di DM che non rientrano nelle gare centralizzate. Inoltre, si impegna ad organizzare, in continuità con quanto già accaduto almeno dal 2021, per ciascuno degli anni del triennio 2027-2029, sedute della Commissione DM almeno bimestrali, con specifici approfondimenti in relazione alla tematica della c.d. "infugibilità". A tale proposito, come già accaduto sinora, l'Azienda si rende disponibile a fornire tutte le informazioni necessarie in ordine ai fabbisogni della ASL di Pescara, qualora fosse rilevata, a livello regionale, l'opportunità di avviare trattative centralizzate per le tecnologie di accertata infungibilità, al fine di favorire il conseguimento di economie di scala. Intende, infine, relazionare periodicamente sulle attività svolte dalla suddetta Commissione. Oltre a ciò, l'Azienda si impegna a rafforzare l'attività della Commissione Aziendale dei dispositivi medici ed a proseguire l'attività periodica di monitoraggio dei consumi dei DM, nel rispetto delle tempistiche e delle modalità definite a livello regionale, con focus specifici sui cluster di DM a maggior impatto di spesa. Si impegna infine a partecipare ai tavoli regionali al fine di condividere le risultanze del monitoraggio e le azioni necessarie per favorire l'uso appropriato e razionale delle risorse*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, UOC Farmacia Ospedaliera, UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi, UOC Controllo di Gestione*

Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.8. Obiettivi in materia di Governance del Personale

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP)*
Indicatore/Attività 1	*PTFP approvato entro i termini*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*PTFP validato dalla Regione senza rilievi*
Valore atteso 2	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Adozione della delibera DG entro i termini previsti per l'approvazione del Piano di fabbisogno del personale per ciascuna annualità del triennio 2027-2029, nel rispetto della normativa vigente e delle linee di indirizzo*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale*
Indicatore/Attività	*PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a dare evidenza, nei PTFP che saranno adottati nel corso del triennio, del personale destinato all'ospedale ed al territorio, con specifica del ruolo/qualifica/disciplina e della modalità di reclutamento*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo*
Indicatore/Attività 1	*Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%)*
Valore atteso 1	*–5% entro il 2028*
Indicatore/Attività 2	*Percentuale di personale amministrativo riallocato verso altre funzioni*
Valore atteso 2	*10% entro il 2028*
Indicatore/Attività 3	*Tasso di digitalizzazione processi amministrativi.*
Valore atteso 3	*+20% entro il 2027*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda, in seguito alla mappatura del fabbisogno effettivo di personale amministrativo, si impegna ad implementare, laddove possibile, azioni di contenimento della spesa attraverso l'ulteriore digitalizzazione delle procedure, l'ottimizzazione dei processi interni, la riallocazione delle risorse verso funzioni a maggiore valore aggiunto ed un'accurata definizione dei piani di sostituzione del personale*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Monitoraggio e controllo della spesa del personale*
Indicatore/Attività	*Rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad elaborare e trasmettere, nei tempi e nelle modalità previste, le rendicontazioni richieste (compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa)*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*

OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale*
Indicatore/Attività 1	*PTFP con evidenza personale territoriale*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*Incremento unità dedicate al rafforzamento della rete territoriale*
Valore atteso 2	*+10% entro 2028.*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*In sede di elaborazione e definizione dei PTFP che saranno adottati nel triennio, l'Azienda si impegna a dare evidenza del personale destinato al potenziamento territoriale, con incremento delle unità dedicate nel rispetto delle disposizioni nazionali e regionali*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto*
Indicatore/Attività 1	*PTFP con evidenza personale extra-tetto*
Valore atteso 1	*SI/NO*
Indicatore/Attività 2	*% utilizzo risorse extra-tetto*
Valore atteso 2	*≥90% entro 2027*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*In sede di elaborazione e definizione dei PTFP che saranno adottati nel triennio, l'Azienda si impegna a dare evidenza del personale arruolato in ragione delle principali risorse extra tetto, nella direzione di superare la % minima indicata di utilizzo delle suddette risorse, in linea con le indicazioni regionali*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione*
Indicatore/Attività 1	*Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%)*
Valore atteso 1	*–15% entro il 2028*
Indicatore/Attività 2	*Percentuale fabbisogni coperti con TD/mobilità*
Valore atteso 2	*70% entro il 2028*
Indicatore/Attività 3	*Percentuale nuovi contratti stipulati con capitolati unici regionali*
Valore atteso 3	*100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a contenere il ricorso ai contratti di somministrazione, privilegiando forme di reclutamento più stabili e meno onerose, nel rispetto dei vincoli di spesa e limitando i rinnovi ai soli casi giustificati. Inoltre, l'Azienda intende proseguire con l'attività di monitoraggio interno dei costi e dei contratti in somministrazione in essere e si rende disponibile a partecipare, unitamente alle altre AA.SS.LL. regionali, alla redazione di capitolati unici a livello regionale per l'espletamento di eventuali procedure di gara centralizzate*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Aggregazione delle procedure concorsuali*
Indicatore/Attività	*% concorsi aggregati*
Valore atteso	*≥95%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si rende disponibile a partecipare attivamente alle iniziative intraprese a livello regionale ai fini dell'espletamento di procedure concorsuali aggregate*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Stabilizzazione del personale precario*
Indicatore/Attività	*% contratti flessibili sul totale*
Valore atteso	*≤5% entro 2028*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029

Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a dare applicazione a quanto previsto dalla L. n. 234/2021 e s.m.i. ed a ridurre il numero dei contratti flessibili attraverso piani di stabilizzazione, nella direzione di rispettare la soglia indicata*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Gestione delle prestazioni aggiuntive*
Indicatore/Attività	*% prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi*
Valore atteso	*100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende proseguire nell'applicazione dei CCNL e degli indirizzi regionali in materia di copertura dei costi per le prestazioni aggiuntive, monitorando i relativi fabbisogni*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Riduzione delle spese per consulenze esterne*
Indicatore/Attività 1	*Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%)*
Valore atteso 1	*–20% entro il 2028*
Indicatore/Attività 2	*Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne*
Valore atteso 2	*50% entro il 2028*
Indicatore/Attività 3	*Percentuale incarichi autorizzati con motivazione*
Valore atteso 3	*100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a contenere il ricorso ad incarichi esterni limitandone l'attivazione solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR e valorizzando le competenze interne. Inoltre, l'Azienda si impegna a partecipare ad eventuali iniziative avviate a livello regionale, quali ricognizioni, attività di monitoraggio, creazione di un albo regionale unico, applicazione di iter autorizzativi*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	

Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Utilizzo ottimale delle risorse aggiuntive ed economie di spesa*
Indicatore/Attività	*% risorse allocate correttamente*
Valore atteso	*≥90%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda intende razionalizzare l'impiego delle risorse destinando eventuali risorse aggiuntive ed economie di spesa al potenziamento delle competenze interne*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Trattamento Economico del Personale Dipendente e Convenzionato, UOS Formazione Ricerca e Progetti*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Governance del Personale*
OBIETTIVO GENERALE	*Garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO RISORSE UMANE E FINANZIARIE SSR DPF022*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Reinternalizzazione dei servizi*
Indicatore/Attività	*N. servizi reinternalizzati con esito positivo*
Valore atteso	*≥2% entro 2027*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a contenere il ricorso ad incarichi esterni limitandone l'attivazione solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR e valorizzando le competenze interne. Inoltre, L'Azienda si impegna ad attivare piani graduali di reinternalizzazione dei servizi all'esito di valutazioni costi-benefici legati all'esternalizzazione.*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, Direzione Amministrativa, UOC Gestione Approvvigionamenti Beni e Servizi*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.9. Obiettivi in materia di Governance Regionale

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Verifica Adempimenti*
OBIETTIVO GENERALE	*Monitoraggio indicatore femore - NSG H13C a 48 ore*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Tempestività dell'intervento chirurgico sul paziente di età superiore a 65 anni con frattura prossimale del femore.*
Indicatore/Attività	*Indicatore NSG H13C a 48 ore - Monitoraggio semestrale applicando la metodologia di Agenas.*
Valore atteso	*≥60%*

	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda ha preso in carico la problematica da diverso tempo e sta implementando misure organizzative ed azioni di verifica e di monitoraggio volte a garantire l'efficienza e l'efficacia del Percorso Femore, allo scopo di favorire il raggiungimento del target definito, in termini di percentuale di pazienti over 65 con frattura del femore operati entro 48 ore.*
Unità organizzativa preposta	*UOC Direzione Medica dei PP.OO.,UOC Ortopedia e Traumatologia, Pronto Soccorso, altre UU.OO. coinvolte nel Percorso Femore*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Flussi Sanitari*
OBIETTIVO GENERALE	*Assicurare che tutti i cittadini ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA), secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza previste dal Nuovo Sistema di Garanzia del Ministero della Salute, attraverso degli indicatori e delle metodologie/algoritmi di calcolo utilizzati per le valutazioni di merito*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Adeguamento dei sistemi aziendali per acquisizione da parte della Regione di una Piattaforma di raccordo flussi (rif. Obiettivo 1 del P.O.)*
Indicatore/Attività	*Adeguamento dei sistemi informativi aziendali per messa in produzione dei due nuovi flussi informativi SIAP e Registro Tumori, tenendo conto delle tempistiche indicate dalla Regione anche sulla base del recepimento dei rispettivi Decreti Istitutivi*
Valore atteso	*Corretto conferimento dei dati informativi sia per tempistiche che per qualità dei dati*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda sta già collaborando con la Regione nelle attività propedeutiche all'implementazione dei nuovi flussi e si impegna a porre in essere gli ulteriori adempimenti necessari all'adeguamento dei sistemi per la messa in produzione dei nuovi flussi SIAP e Registro Tumori, al fine di poter procedere al corretto e tempestivo conferimento dei dati*
Unità organizzativa preposta	*UOC Sistemi Informativi, UOC Controllo di Gestione e UU.OO. a vario titolo coinvolte*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Flussi Sanitari*
OBIETTIVO GENERALE	*Assicurare che tutti i cittadini ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA), secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza previste dal Nuovo Sistema di Garanzia del Ministero della Salute, attraverso degli indicatori e delle metodologie/algoritmi di calcolo utilizzati per le valutazioni di merito*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Implementazione di sistemi di data Analytics per l'ottimizzazione dei processi e aumento dell'efficienza ed efficacia dell'Azienda*
Indicatore/Attività	*Trasmissione dei dati clinici/amministrativi necessari per l'implementazione del sistema regionale attraverso cui aggregare le informazioni, anche tramite l'utilizzo di sistemi di intelligenza artificiale*
Valore atteso	*Ottimizzazione dei processi con aumento di efficienza ed efficacia nella previsione delle patologie, allocazione efficiente delle risorse, miglioramento delle tecniche diagnostiche*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a trasmettere, nelle modalità e secondo le tempistiche richieste dalla Regione, i dati clinici/amministrativi necessari all'implementazione del sistema regionale di aggregazione dei dati*
Unità organizzativa preposta	*UOC Controllo di Gestione e/o UU.OO. eventualmente depositarie dei dati richiesti*
Attività	

Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Investimenti in Sanità*
OBIETTIVO GENERALE	*Governance del PO - Investimenti in Sanità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Investimenti infrastrutturali – Adeguamento del patrimonio strutturale sanitario con riferimento ai requisiti antisismici e alla regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al Decreto 19 marzo 2015*
Indicatore/Attività	*Presentazione di un progetto con target pluriennali finalizzato all'adeguamento antisismico e antincendio di strutture pubbliche, in particolare per la realizzazione degli interventi necessari per il raggiungimento dei requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i., inseriti nel Piano triennale degli investimenti*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad aggiornare la ricognizione degli interventi necessari per l'adeguamento antisismico/antincendio delle Strutture di proprietà aziendale, in base ai requisiti richiesti dal Decreto 19/03/2015 e s.m.i.. I suddetti interventi sono inseriti nel Piano Triennale degli Investimenti compatibilmente con la limitata disponibilità di finanziamento dedicato in c/capitale ed il tetto di utilizzo dei contributi in c/esercizio per il totale degli investimenti, fissato dal Servizio DPF022 ad € 2.500.000,00.*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Investimenti in Sanità*
OBIETTIVO GENERALE	*Governance del PO - Investimenti in Sanità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Edilizia sanitaria – Monitoraggio degli investimenti cofinanziati dallo Stato*
Indicatore/Attività	*Relazione annuale sull'avanzamento di ciascuna Linea di Finanziamento, che riporti anche le specifiche azioni/attività intraprese per gli eventuali interventi che non risultano ancora conclusi o avviati, da trasmettere al competente Servizio regionale (DPF025) entro il 31 dicembre dell'anno solare di riferimento*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a redigere ed a trasmettere al competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo un documento ricognitivo di tutti gli interventi cofinanziati dallo Stato che evidenzi lo stato di implementazione di ciascuno di essi e dettagli le motivazioni e le eventuali inziative intraprese/da intraprendere nel caso alcuni di essi risultassero non conclusi rispetto ad un termine formale ovvero non ancora avviati*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizi Tecnici e Manutentivi e UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Investimenti in Sanità*
OBIETTIVO GENERALE	*Governance del PO - Investimenti in Sanità*

SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Grandi apparecchiature sanitarie – Aggiornamento sul portale NSIS di tutte le grandi apparecchiature e ricognizione sul fabbisogno*
Indicatore/Attività	*La ASL deve predisporre/aggiornare annualmente un proprio piano di fabbisogno di Grandi Apparecchiature che preveda la sostituzione per obsolescenza, innovazione, potenziamento, etc, con l'inserimento nel "Piano triennale", sia per quanto riguarda gli acquisti di grandi apparecchiature che l'esecuzione dei lavori eventualmente necessari (ad es. adeguamento locali, installazione, ecc.). Il Piano dovrà essere redatto secondo le istruzioni e le valutazioni fornite dal Manuale Operativo regionale che sarà predisposto dalla Regione secondo le tempistiche del PO 2026-2028*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda già predispone un Piano di fabbisogno annuale per tutte le attrezzature: quanto esposto nel Piano Triennale degli Investimenti, infatti, deriva da una sintesi tra gli acquisti necessari alle sostituzioni per obsolescenza e quelli funzionali al potenziamento delle tecnologie sanitarie, con l'indicazione, nella sezione dedicata ai lavori/manutenzioni straordinarie, dell'eventuale spesa da sostenere per l'installazione di queste. L'Azienda resta comunque disponibile a declinare le informazioni già rilevate secondo specifici format di rappresentazione individuati dal competente Servizio del Dipartimento Sanità - Regione Abruzzo*
Unità organizzativa preposta	*Direzione Sanitaria, UOC Ingegneria Clinica HTA, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi e UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Investimenti in Sanità*
OBIETTIVO GENERALE	*Governance del PO - Investimenti in Sanità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Redazione del Piano Triennale degli Investimenti secondo il format regionale di riferimento*
Indicatore/Attività	*La ASL inserisce nel Piano Triennale degli Investimenti, redatto secondo il format regionale predisposto, esclusivamente gli interventi per i quali esiste una copertura finanziaria certa e formalmente confermata, indicando anche: l'atto formale di assegnazione del finanziamento (delibera, decreto, convenzione); lo stato di avanzamento della spesa (impegni già assunti o spese effettuate, risorse residue)*
Valore atteso	*SI/NO*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Coerentemente con il presente obiettivo, l'Azienda inserisce nel Piano triennale degli investimenti solo gli interventi finanziati da fonti di finanziamento disponibili alla data di redazione del documento, indicando per ciascuno di essi l'atto di assegnazione del finanziamento e lo stato di avanzamento della spesa*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizi Tecnici e Manutentivi, UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni, UOC Ingegneria Clinica HTA, UOC Approvvigionamento Beni e Servizi, UOC Sistemi Informativi e UOC Bilancio e Gestione Economica e Finanziaria*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in PNRR*
OBIETTIVO GENERALE	*Investimenti in Sanità*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SANITA' DIGITALE, INVESTIMENTI E TERRITORIO DPF025, SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026 E ASR ABRUZZO*

OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Governance e monitoraggio attuativo del POR PNRR (rif. Obiettivo 6 del PO)*
Indicatore/Attività 1	*Rendicontazione delle somme impegnate/spese nel periodo di monitoraggio.*
Valore atteso 1	*come da POR Missione 6.*
Indicatore/Attività 2	*Aggiornamento dei contenuti degli interventi in piattaforma Regis: Nr. informazioni alimentate/totale informazioni da alimentare*
Valore atteso 2	*100%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Come già avvenuto sinora, l'Azienda intende proseguire le attività di rendicontazione delle spese sostenute rispetto alle azioni realizzate, ottemperando alle scadenze indicate a livello ministeriale. Inoltre, si propone di assicurare il tempestivo e completo aggiornamento dei contenuti degli interventi sulla piattaforma Regis, nel rispetto delle scadenze indicate dal Ministero*
Unità organizzativa preposta	*UOC Servizi Tecnici e Manutentivi, UOSD Progettazioni e Nuove Realizzazioni, UOC Ingegneria Clinica HTA, UOC Sistemi informativi*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.10. Obiettivi in materia di Governance delle Aziende Sanitarie

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi in Liste d'attesa*
OBIETTIVO GENERALE	*Corretta e completa alimentazione dei dati della ricetta dematerializzata (prescrizione, prenotazione ed erogazione, anche per le finalità di tempestivo e puntuale monitoraggio delle liste di attesa di cui all'adempimento h), riportando le azioni aziendali per il recupero e la risoluzione delle eventuali criticità riguardanti la mancata comunicazione dei dati di prescrizione, la prenotazione (CUP) ed erogazione e l'eventuale incompleta corrispondenza con le banche dati regionali.*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Implementazione di un sistema di monitoraggio e definizione di un supporto alla programmazione e gestione delle liste di attesa attraverso indicatori per il monitoraggio ricette specialistica ambulatoriale.*
Indicatore/Attività 1	*% DEMA già chiuse online / totale ricette*
Valore atteso 1	*100%*
Indicatore/Attività 2	*% Ricette DEMA / totale ricette*
Valore atteso 2	*≥95%*
Indicatore/Attività 3	*% DEMA su Comma 5 / totale ricette DEMA*
Valore atteso 3	*≥95%*
Indicatore/Attività 4	*% DEMA non prese in carico / totale ricette DEMA*
Valore atteso 4	*0%*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna ad implementare un sistema di monitoraggio delle ricette di specialistica ambulatoriale al fine di supportare il governo delle liste d'attesa.*
Unità organizzativa preposta	*UOS CUP, UOC Sistemi Informativi*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

2.11. Obiettivi in materia di Mobilità Sanitaria

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Mobilità Sanitaria*
OBIETTIVO GENERALE	*Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria attiva*

SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Miglioramento della rilevazione dei dati anagrafici degli assistiti, anche attraverso l'integrazione delle anagrafi dei singoli gestionali all'anagrafe regionale degli assistiti, misurata attraverso il numero di assistiti validi ai fini dell'interconnessione*
Indicatore/Attività	*Miglioramento della rilevazione dei Codici Fiscali dei ricoverati*
Valore atteso	*Diminuzione della percentuale di C.F. non validi inseriti nelle SDO rispetto all'anno precedente, attestandosi al massimo all'1% dei C.F. non validi*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*L'Azienda si impegna a promuovere e verificare il livello di qualità e di congruità dei Codici Fiscali riportati nei flussi, orientandosi fattivamente verso il rispetto della soglia massima di errori consentita, pari al 1%*
Unità organizzativa preposta	*UOC Direzione medica dei PP.OO., UOC Sistemi Informativi e UOC Controllo di Gestione*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Mobilità Sanitaria*
OBIETTIVO GENERALE	*Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria attiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria Attiva*
Indicatore/Attività	*File F - Somministrazione diretta di farmaci: copertura massima nella valorizzazione del Flag "Innovatività" per permettere l'adeguato controllo della esatta valorizzazione economica dei farmaci Innovativi;* *File G - Trasporti con elisoccorso ed ambulanza: esatta valorizzazione del campo "Az. USL/Az. Osp. Inviante" con il Codice ASL di erogazione del trasporto e non con il codice Provincia.*
Valore atteso	*Aumento del valore della mobilità attiva rispetto al valore dell'anno precedente*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Già a valere sull'anno 2024, l'Azienda si è organizzata per valorizzare il flag "innovatività" in modo strutturato, ricorrendo al supporto delle UU.OO. utilizzatrici. L'Azienda già dal 2023 contempla nel File F i consumi di CAR-T. Per quanto riguarda il File G, solo a far data dal mese di marzo 2026 è possibile tracciare separatamente le missioni effettuate dalla ASL 203, con conseguente miglioramento nella rilevazione dei flussi di mobilità*
Unità organizzativa preposta	*UOC Controllo di Gestione, UOC Farmacia Ospedaliera ed UU.OO. Oncologia ed Ematologia, UOC 118*
Attività	
Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

AREA DI INTERVENTO	*Indirizzi Mobilità Sanitaria*
OBIETTIVO GENERALE	*Progressivo miglioramento della rilevazione dei dati di Produzione dei File di Mobilità sanitaria attiva*
SERVIZIO REGIONALE	*SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, CONTROLLO E VALUTAZIONE DPF026*
OBIETTIVO SPECIFICO REGIONALE	*Rispetto scadenze stabilite sul GAF, piattaforma di Gestione Accoglienza Flussi per la trasmissione dei flussi informativi alla Regione Abruzzo.*
Indicatore/Attività	*Numero di scadenze rispettate > 80%.*
Valore atteso	*100% delle scadenze rispettate sul GAF*
	ATTIVITA' PREVISTE DALLA ASL NEL TRIENNIO 2027/2029
Descrizione azioni previste	*Come di consueto, l'Azienda si impegna al rispetto delle scadenze fissate per la trasmissione dei flussi sulla piattaforma GAF.*
Unità organizzativa preposta	*UOC Controllo di Gestione e UU.OO. a vario titolo coinvolte*
Attività	

Eventuali risorse aggiuntive sul bilancio 2027/2029	
Note	

Bilancio pluriennale di previsione

3. Bilancio Pluriennale di Previsione

Il Bilancio Pluriennale è presentato secondo i seguenti modelli di riclassificazione del Piano dei Conti:

- CE SIS – Flussi informativi (Tendenziali)
- CE SIS – Flussi informativi (Previsione)
- CE DLgs 118/2011 (Tendenziali)
- CE DLgs 118/2011 (Previsione)
- CE Macrovoci POA (Tendenziali)
- CE Macrovoci POA (Previsione)

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029

3.1. CE Flussi informativi – Tendenziali 2027-2029

	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	734.460.095	737.726.140	737.726.140
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	732.738.826	737.041.556	737.041.556
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	712.746.117	717.048.847	717.048.847
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	712.746.117	717.048.847	717.048.847
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.992.709	19.992.709	19.992.709
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contibuti 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.	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(2.500.000)	(2.500.000)	(2.500.000)
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(2.500.000)	(2.500.000)	(2.500.000)
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	155.168.729	155.630.099	156.132.992

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	135.354.519	135.354.519	135.354.519
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	119.195.175	119.195.175	119.195.175
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.479.698	69.479.698	69.479.698
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.568.108	10.568.108	10.568.108
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.468.635	5.468.635	5.468.635
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.618.742	23.618.742	23.618.742
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	179.425	179.425	179.425
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.685.433	1.685.433	1.685.433
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.440.464	1.440.464	1.440.464
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	31.690	31.690	31.690
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0	0	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.722.980	6.722.980	6.722.980
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	34.778	34.778	34.778
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	16.124.566	16.124.566	16.124.566
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.434.520	8.434.520	8.434.520
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.754.352	1.754.352	1.754.352
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4.935.004	4.935.004	4.935.004
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	83.255	83.255	83.255
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	649.898	649.898	649.898
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	77.596	77.596	77.596
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	55.755	55.755	55.755
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	51.636	51.636	51.636
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	82.551	82.551	82.551
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	11.148.078	11.148.078	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196	10.958.196	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882	189.882	189.882

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.539.802	3.539.802	3.539.802
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.126.330	5.587.700	6.090.593
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	138.269	150.714	164.278
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.858.147	5.295.380	5.771.964
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	1.327	1.447	1.577
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	59.568	64.929	70.773
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)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	69.019	75.230	82.001
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	22.848.833	24.375.796	24.375.796
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	278.155	278.155	278.155
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	501.565	501.565	501.565
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	340.394	340.394	340.394
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	161.170	161.170	161.170
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	68.717	68.717	68.717
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	50.466	50.466	50.466
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	18.251	18.251	18.251
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22.000.396	23.527.359	23.527.359
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	21.238.116	22.765.079	22.765.079
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	17.075.445	18.602.408	18.602.408
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	4.162.671	4.162.671	4.162.671
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	762.280	762.280	762.280
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.526.239	10.478.863	11.526.749
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.940.691	9.834.760	10.818.236
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	585.548	644.103	708.514
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.185.414	14.185.414	14.185.414

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.020.285	2.020.285	2.020.285
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.035.837	2.035.837	2.035.837
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.562.707	3.562.707	3.562.707
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	5.916.760	5.916.760	5.916.760
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	343.299	343.299	343.299
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	306.527	306.527	306.527
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	757.879	757.879	757.879
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	229.877	229.877	229.877
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	134.847	134.847	134.847
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	393.155	393.155	393.155
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	934.447.189	940.654.190	942.204.970
	B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	205.706.850	216.078.974	227.085.146
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	204.571.907	214.927.008	225.915.900
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	141.851.491	151.213.689	161.193.792
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	138.873.723	148.039.389	157.809.989
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	659.425	702.947	749.341
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.318.343	2.471.354	2.634.463
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	664.037	664.037	664.037
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	664.037	664.037	664.037
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	56.208.801	57.108.142	58.021.872
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	37.276.838	37.873.268	38.479.240
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.699.153	3.758.340	3.818.473
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.232.810	15.476.535	15.724.159
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	485.695	493.466	501.362
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.059.757	4.124.713	4.190.708
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.368	12.566	12.767
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.289.759	1.310.395	1.331.361
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.134.942	1.151.966	1.169.246
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	424	430	436
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	43.699	44.354	45.019
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	204.393	207.459	210.571
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	681.551	691.774	702.150
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	150.774	153.035	155.331
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	54.103	54.914	55.738

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	433.009.313	434.780.005	436.602.960
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	370.267.217	371.097.709	371.966.361
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.864.920	35.864.920	35.864.920
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.478.733	35.478.733	35.478.733
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.244.699	26.244.699	26.244.699
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.554.047	4.554.047	4.554.047
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.162.488	4.162.488	4.162.488
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	517.499	517.499	517.499
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	99.572	99.572	99.572
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	286.615	286.615	286.615
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	53.542.392	53.542.392	53.542.392
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	51.406.421	51.406.421	51.406.421
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.543.162	1.543.162	1.543.162
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	592.809	592.809	592.809
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	29.328.842	29.328.842	29.328.842
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.162.794	9.162.794	9.162.794
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	880.968	880.968	880.968
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4.947.003	4.947.003	4.947.003
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	5.354.933	5.354.933	5.354.933
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.825.220	8.825.220	8.825.220
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	134.860	134.860	134.860
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.431.695	5.431.695	5.431.695
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.258.665	3.258.665	3.258.665
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	157.925	157.925	157.925
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	18.880.886	18.880.886	18.880.886
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.078.911	5.078.911	5.078.911
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	12.602.256	12.602.256	12.602.256
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.199.719	1.199.719	1.199.719
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.097.911	2.097.911	2.097.911
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.097.911	2.097.911	2.097.911
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.580.784	7.580.784	7.580.784
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	7.580.784	7.580.784	7.580.784
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	136.780.829	136.780.829	136.780.829
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.826.527	29.826.527	29.826.527
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	27.632.735	27.632.735	27.632.735
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	68.353.732	68.353.732	68.353.732
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	68.353.732	68.353.732	68.353.732
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	10.967.836	10.967.836	10.967.836
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.129.138	18.129.138	18.129.138
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.788.493	2.788.493	2.788.493
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	12.891.209	12.891.209	12.891.209
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.449.436	2.449.436	2.449.436
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.704.796	12.704.796	12.704.796
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.371.765	7.371.765	7.371.765
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.802.618	2.802.618	2.802.618
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2.530.413	2.530.413	2.530.413
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.145.962	2.145.962	2.145.962
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.996	3.996	3.996
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	154.074	154.074	154.074
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.917.435	1.917.435	1.917.435
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.456	70.456	70.456
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	12.080.280	12.257.249	12.436.872
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.345	33.345	33.345
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	249.037	249.037	249.037
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	11.797.899	11.974.867	12.154.490
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	25.074.113	25.242.058	25.412.523
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.197.128	2.197.128	2.197.128
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.197.128	2.197.128	2.197.128
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	19.910.875	20.078.821	20.249.286
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2.966.109	2.966.109	2.966.109

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.903.575	4.246.277	4.619.822
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	101.762	102.301	102.889
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.700.409	4.033.446	4.396.456
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1.208	1.317	1.436
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	38.382	41.837	45.602
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	61.813	67.376	73.439
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	346.772	351.973	357.253
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	53.744	54.550	55.369
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.827	1.854	1.882
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	291.200	295.568	300.002
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.652.859	6.717.178	6.782.462
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	6.652.859	6.717.178	6.782.462
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.537.079	3.590.135	3.643.987
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	750.867	762.130	773.562
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	825.786	825.786	825.786
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	883.426	883.426	883.426
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	655.701	655.701	655.701
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.153.161	5.226.515	5.300.970
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.890.317	4.963.672	5.038.127
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	262.844	262.844	262.844

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	62.742.096	63.682.296	64.636.599
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	61.570.381	62.493.937	63.431.346
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.786.105	4.857.897	4.930.765
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	8.220.021	8.343.321	8.468.471
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.576.770	5.660.422	5.745.328
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	775.959	787.599	799.413
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.800.811	4.872.823	4.945.916
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.368.717	3.419.247	3.470.536
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.805.346	3.862.426	3.920.362
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	608.178	617.300	626.560
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.310.747	2.345.408	2.380.589
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	792.461	804.348	816.414
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.441.529	5.523.152	5.606.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	765.580	777.064	788.720
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.421.263	6.517.582	6.615.345
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.089.363	6.180.703	6.273.414
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	331.900	336.878	341.932
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	19.473.664	19.765.769	20.062.256
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	19.473.664	19.765.769	20.062.256
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	693.060	702.525	712.132
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	693.060	702.525	712.132
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	505.701	513.287	520.986
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	62.063	62.063	62.063
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	125.296	127.175	129.083
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	478.655	485.834	493.122
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	37.365	37.925	38.494
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	441.290	447.909	454.628
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.423.697	15.655.052	15.889.878
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.889.562	8.007.906	8.128.024
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	6.388.729	6.484.560	6.581.828
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.925	26.314	26.709

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.119.480	1.136.273	1.153.317
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	9.509.501	9.652.144	9.796.926
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.398.746	1.419.727	1.441.023
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	8.110.755	8.232.417	8.355.903
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	7.517.731	7.630.497	7.744.954
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	593.024	601.920	610.948
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	240.434.190	240.434.190	240.434.190
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	217.933.947	217.933.947	217.933.947
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	103.126.635	103.126.635	103.126.635
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	95.998.874	95.998.874	95.998.874
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	90.910.640	90.910.640	90.910.640
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.088.234	5.088.234	5.088.234
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.127.761	7.127.761	7.127.761
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.960.474	6.960.474	6.960.474
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	167.287	167.287	167.287
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	114.807.313	114.807.313	114.807.313
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	103.203.295	103.203.295	103.203.295
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	11.604.018	11.604.018	11.604.018
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	661.395	661.395	661.395
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	624.000	624.000	624.000
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	624.000	624.000	624.000
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	37.395	37.395	37.395
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	37.395	37.395	37.395
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	11.072.933	11.072.933	11.072.933
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	283.467	283.467	283.467
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	283.467	283.467	283.467
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.789.466	10.789.466	10.789.466
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.213.585	10.213.585	10.213.585
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	575.882	575.882	575.882
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.765.914	10.765.914	10.765.914
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.039.169	1.039.169	1.039.169
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.035.788	1.035.788	1.035.788

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	3.381	3.381	3.381
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.726.745	9.726.745	9.726.745
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.556.071	9.556.071	9.556.071
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	170.674	170.674	170.674
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.515.226	3.545.766	3.576.763
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.479.265	1.479.265	1.479.265
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.035.961	2.066.501	2.097.498
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.851.228	1.878.996	1.907.181
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	184.734	187.505	190.317
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	14.523.962	14.523.962	14.523.962
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	201.678	201.678	201.678
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	14.322.285	14.322.285	14.322.285
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.852.550	5.852.550	5.852.550
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.852.550	5.852.550	5.852.550
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.469.735	8.469.735	8.469.735
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	15.297.675	15.297.675	15.297.675
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	6.000.000	6.000.000	6.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000	1.500.000	1.500.000
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	500.000	500.000
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	4.000.000	4.000.000	4.000.000
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	302.222	302.222	302.222
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	0	0
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.995.454	8.995.454	8.995.454
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138	690.138	690.138
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060	101.060	101.060
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.098.945	3.098.945	3.098.945
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	348.395	348.395	348.395
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.756.916	4.756.916	4.756.916
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	937.420.414	949.967.768	963.207.500
	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.107	7.107	7.107
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	7.107	7.107	7.107
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	685.588	685.588	685.588
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	307.810	307.810	307.810
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	377.778	377.778	377.778
CA0150	C.4) Altri oneri	25.872	25.872	25.872
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	25.872	25.872	25.872
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(704.353)	(704.353)	(704.353)
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
	E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Tendenziale 2027	Tendenziale 2028	Tendenziale 2029
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	(3.677.578)	(10.017.931)	(21.706.884)
	Y) Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	16.745.827	16.745.827	16.745.827
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15.743.188	15.743.188	15.743.188
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	577.378	577.378	577.378
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	425.261	425.261	425.261
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966	300.966	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966	300.966	300.966
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	17.046.793	17.046.793	17.046.793
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(20.724.371)	(27.064.723)	(38.753.676)

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029

3.2. CE Flussi informativi – Previsionali 2027-2029

	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	734.460.095	737.726.140	737.726.140
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	732.738.826	737.041.556	737.041.556
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	712.746.117	717.048.847	717.048.847
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	712.746.117	717.048.847	717.048.847
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.992.709	19.992.709	19.992.709
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	1.721.269	684.584	684.584
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contibuti 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.	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(6.804.909)	0	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(6.804.909)	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	9.882.395	469.057	469.057
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.058.120	0	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.346.777	469.057	469.057
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	477.498	0	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	152.005.085	152.466.455	152.969.348

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	132.190.876	132.190.876	132.190.876
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	116.031.531	116.031.531	116.031.531
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	65.207.847	65.207.847	65.207.847
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.525.439	11.525.439	11.525.439
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.468.635	5.468.635	5.468.635
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.433.939	23.433.939	23.433.939
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	212.926	212.926	212.926
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.979.211	1.979.211	1.979.211
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.440.464	1.440.464	1.440.464
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	40.090	40.090	40.090
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0	0	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.722.980	6.722.980	6.722.980
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	34.778	34.778	34.778
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	16.124.566	16.124.566	16.124.566
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.434.520	8.434.520	8.434.520
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.754.352	1.754.352	1.754.352
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4.935.004	4.935.004	4.935.004
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	83.255	83.255	83.255
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	649.898	649.898	649.898
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	77.596	77.596	77.596
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	55.755	55.755	55.755
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	51.636	51.636	51.636
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	82.551	82.551	82.551
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	11.148.078	11.148.078	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196	10.958.196	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882	189.882	189.882

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.539.802	3.539.802	3.539.802
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.126.330	5.587.700	6.090.593
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	138.269	150.714	164.278
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.858.147	5.295.380	5.771.964
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	1.327	1.447	1.577
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	59.568	64.929	70.773
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)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	69.019	75.230	82.001
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	22.848.833	24.375.796	24.375.796
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	278.155	278.155	278.155
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	501.565	501.565	501.565
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	340.394	340.394	340.394
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	161.170	161.170	161.170
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	68.717	68.717	68.717
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	50.466	50.466	50.466
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	18.251	18.251	18.251
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22.000.396	23.527.359	23.527.359
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	21.238.116	22.765.079	22.765.079
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	17.075.445	18.602.408	18.602.408
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	4.162.671	4.162.671	4.162.671
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	762.280	762.280	762.280
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.526.239	10.478.863	11.526.749
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.940.691	9.834.760	10.818.236
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	585.548	644.103	708.514
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.185.414	14.185.414	14.185.414

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.020.285	2.020.285	2.020.285
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.035.837	2.035.837	2.035.837
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.562.707	3.562.707	3.562.707
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	5.916.760	5.916.760	5.916.760
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	343.299	343.299	343.299
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	306.527	306.527	306.527
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	757.879	757.879	757.879
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	229.877	229.877	229.877
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	134.847	134.847	134.847
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	393.155	393.155	393.155
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	936.861.031	940.459.604	942.010.383
	B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	198.658.553	203.725.555	206.458.335
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	197.523.611	202.573.588	205.306.369
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	135.730.319	139.802.229	141.913.936
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	132.881.048	136.867.480	138.920.492
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	630.969	649.898	662.896
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.218.302	2.284.851	2.330.548
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	664.037	664.037	664.037
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	664.037	664.037	664.037
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	55.373.766	56.259.747	56.822.344
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	36.689.801	37.276.838	37.649.607
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.640.899	3.699.153	3.736.145
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.043.066	15.283.755	15.436.593
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	478.046	485.695	490.552
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.995.824	4.059.757	4.100.354
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.171	12.365	12.489
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.269.448	1.289.759	1.302.656
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.134.942	1.151.966	1.151.966
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	424	430	430
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	43.699	44.354	44.354
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	204.393	207.459	207.459
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	681.551	691.774	691.774
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	150.774	153.035	153.035
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	54.103	54.914	54.914

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	426.460.206	422.855.065	421.673.064
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	369.078.026	367.806.711	366.624.710
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.878.398	35.878.398	35.878.398
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.478.733	35.478.733	35.478.733
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.244.699	26.244.699	26.244.699
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.554.047	4.554.047	4.554.047
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.162.488	4.162.488	4.162.488
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	517.499	517.499	517.499
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	113.050	113.050	113.050
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	286.615	286.615	286.615
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	52.910.104	51.523.048	49.967.501
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	50.699.494	49.312.437	47.756.891
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.617.802	1.617.802	1.617.802
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	592.809	592.809	592.809
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	32.126.736	32.126.736	32.126.736
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.960.687	11.960.687	11.960.687
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	880.968	880.968	880.968
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4.947.003	4.947.003	4.947.003
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	5.354.933	5.354.933	5.354.933
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.825.220	8.825.220	8.825.220
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	134.860	134.860	134.860
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.431.695	5.431.695	5.431.695
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.258.665	3.258.665	3.258.665
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	157.925	157.925	157.925
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	18.880.886	18.880.886	18.880.886
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.078.911	5.078.911	5.078.911
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	12.602.256	12.602.256	12.602.256
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.199.719	1.199.719	1.199.719
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.097.911	2.097.911	2.097.911
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.097.911	2.097.911	2.097.911
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.580.784	7.580.784	7.580.784
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	7.580.784	7.580.784	7.580.784
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	136.900.636	136.900.636	136.900.636
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.946.334	29.946.334	29.946.334
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	27.632.735	27.632.735	27.632.735
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	68.353.732	68.353.732	68.353.732
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	68.353.732	68.353.732	68.353.732
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	10.967.836	10.967.836	10.967.836
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.129.138	18.129.138	18.129.138
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.788.493	2.788.493	2.788.493
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	12.891.209	12.891.209	12.891.209
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.449.436	2.449.436	2.449.436
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.159.427	12.159.427	12.159.427
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	6.826.395	6.826.395	6.826.395
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.802.618	2.802.618	2.802.618
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2.530.413	2.530.413	2.530.413
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.145.962	2.145.962	2.145.962
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.996	3.996	3.996
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	154.074	154.074	154.074
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.917.435	1.917.435	1.917.435
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.456	70.456	70.456
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	11.931.254	11.931.254	11.931.254
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	58.671	58.671	58.671
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	249.037	249.037	249.037
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	11.623.546	11.623.546	11.623.546
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	24.908.649	24.908.649	24.908.649
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.197.128	2.197.128	2.197.128
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.197.128	2.197.128	2.197.128
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	19.745.412	19.745.412	19.745.412
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2.966.109	2.966.109	2.966.109

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.903.575	4.246.277	4.619.822
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	101.762	102.301	102.889
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.700.409	4.033.446	4.396.456
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1.208	1.317	1.436
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	38.382	41.837	45.602
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	61.813	67.376	73.439
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	341.647	341.647	341.647
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	52.950	52.950	52.950
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.800	1.800	1.800
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	286.897	286.897	286.897
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.480.386	4.425.772	4.425.772
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.480.386	4.425.772	4.425.772
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.865.431	2.881.669	2.881.669
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	682.586	611.734	611.734
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	150.069	150.069	150.069
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	560.191	560.191	560.191
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	222.108	222.108	222.108
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.702.534	4.530.187	4.530.187
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.439.690	4.267.344	4.267.344
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	262.844	262.844	262.844

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	57.382.180	55.048.354	55.048.354
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	56.265.377	53.979.270	53.979.270
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.402.334	3.816.624	3.816.624
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.187.991	7.073.267	7.073.267
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.252.883	4.447.131	4.447.131
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	764.492	618.780	618.780
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.488.391	3.828.351	3.828.351
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.318.933	2.898.756	2.898.756
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.375.619	3.034.529	3.034.529
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	599.190	484.984	484.984
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.276.598	1.988.381	1.988.381
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	780.750	780.750	780.750
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.361.113	5.361.113	5.361.113
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	754.266	754.266	754.266
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.326.367	6.326.367	6.326.367
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.999.372	5.999.372	5.999.372
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	326.995	326.995	326.995
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.629.334	17.013.102	17.013.102
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	17.629.334	17.013.102	17.013.102
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	645.222	597.504	597.504
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	645.222	597.504	597.504
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	459.715	411.996	411.996
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	62.063	62.063	62.063
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	123.444	123.444	123.444
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	471.581	471.581	471.581
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.813	36.813	36.813
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	434.768	434.768	434.768
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	14.085.271	14.066.715	14.066.715
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.059.340	7.195.436	7.195.436
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.897.453	5.826.647	5.826.647
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.542	23.644	23.644

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.102.936	1.020.988	1.020.988
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	8.798.001	8.583.462	8.583.462
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.378.075	1.378.075	1.378.075
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.419.925	7.205.387	7.205.387
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.835.665	6.678.560	6.678.560
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	584.260	526.828	526.828
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	244.195.898	239.006.480	239.006.480
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	222.531.722	215.389.911	215.389.911
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	106.045.889	100.778.891	100.778.891
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	98.469.013	93.682.466	93.682.466
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	95.985.114	88.128.220	88.128.220
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.483.898	5.554.246	5.554.246
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.576.876	7.096.425	7.096.425
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.467.631	6.853.033	6.853.033
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	109.245	243.392	243.392
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	116.485.833	114.611.020	114.611.020
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	110.677.509	101.625.688	101.625.688
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.808.324	12.985.332	12.985.332
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	686.913	641.749	641.749
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	686.913	604.205	604.205
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	686.913	604.205	604.205
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	37.544	37.544
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	37.544	37.544
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.565.675	12.281.265	12.281.265
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	275.092	278.433	278.433
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	275.092	278.433	278.433
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.290.583	12.002.832	12.002.832
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.965.618	10.092.325	10.092.325
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	324.965	1.910.507	1.910.507
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.411.588	10.693.555	10.693.555
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	996.485	1.008.409	1.008.409
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	996.485	1.004.724	1.004.724

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	3.685	3.685
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.415.103	9.685.146	9.685.146
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.415.103	9.496.915	9.496.915
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	188.231	188.231
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.485.138	3.485.138	3.485.138
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.479.265	1.479.265	1.479.265
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.005.873	2.005.873	2.005.873
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.823.870	1.823.870	1.823.870
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	182.004	182.004	182.004
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	14.523.962	14.523.962	14.523.962
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	201.678	201.678	201.678
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	14.322.285	14.322.285	14.322.285
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.852.550	5.852.550	5.852.550
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.852.550	5.852.550	5.852.550
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.469.735	8.469.735	8.469.735
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	15.766.732	15.297.675	15.297.675
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	6.000.000	6.000.000	6.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000	1.500.000	1.500.000
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	500.000	500.000
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	4.000.000	4.000.000	4.000.000
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	302.222	302.222	302.222
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	469.057	0	0
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	469.057	0	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.995.454	8.995.454	8.995.454
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138	690.138	690.138
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060	101.060	101.060
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.098.945	3.098.945	3.098.945
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	348.395	348.395	348.395
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.756.916	4.756.916	4.756.916
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	925.973.760	921.544.053	923.094.832
	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.107	7.107	7.107
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	7.107	7.107	7.107
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	685.588	685.588	685.588
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	307.810	307.810	307.810
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	377.778	377.778	377.778
CA0150	C.4) Altri oneri	25.872	25.872	25.872
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	25.872	25.872	25.872
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(704.353)	(704.353)	(704.353)
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
	E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027	Previsione 2028	Previsione 2029
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.182.918	18.211.198	18.211.198
	Y) Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	17.267.185	17.910.232	17.910.232
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	16.264.546	16.907.593	16.907.593
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	577.378	577.378	577.378
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	425.261	425.261	425.261
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966	300.966	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966	300.966	300.966
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	17.568.151	18.211.198	18.211.198
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(7.385.233)	(0)	0

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029

3.3. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Tendenziali 2027-2029

A	VALORE DELLA PRODUZIONE							
A.1	Contributi in c/esercizio	729.051.768	5.408.327	734.460.095	8.674.372	737.726.140	8.674.372	737.726.140
A.1.a	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	729.051.768	3.687.058	732.738.826	7.989.788	737.041.556	7.989.788	737.041.556
A.1.b	Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	1.721.269	1.721.269	684.584	684.584	684.584	684.584
A.1.b.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.5	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6	Contributi da altri soggetti pubblici	0	1.721.269	1.721.269	684.584	684.584	684.584	684.584
A.1.c	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.1	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.3	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4	da privati	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	0	0	0	0
A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)
A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.960.965	(4.960.965)	0	(4.960.965)	0	(4.960.965)	0
A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	154.799.428	369.301	155.168.729	830.671	155.630.099	1.333.564	156.132.992
A.4.a	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	146.467.820	0	146.467.820	0	146.467.820	0	146.467.820
A.4.b	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.757.029	369.301	5.126.330	830.671	5.587.700	1.333.564	6.090.593
A.4.c	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.574.579	0	3.574.579	0	3.574.579	0	3.574.579
A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	19.587.709	3.261.123	22.848.833	4.788.086	24.375.796	4.788.086	24.375.796
A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.660.217	866.022	9.526.239	1.818.646	10.478.863	2.866.532	11.526.749
A.7	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	14.185.414	0	14.185.414	0	14.185.414	0	14.185.414
A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0
A.9	Altri ricavi e proventi	757.879	0	757.879	0	757.879	0	757.879
	Totale A)	927.382.258	7.064.930	934.447.189	13.271.932	940.654.190	14.822.711	942.204.970
B	COSTI DELLA PRODUZIONE							
B.1	Acquisti di beni	195.930.261	9.776.588	205.706.850	20.148.713	216.078.974	31.154.884	227.085.146
B.1.a	Acquisti di beni sanitari	194.812.092	9.759.816	204.571.907	20.114.916	214.927.008	31.103.808	225.915.900
B.1.b	Acquisti di beni non sanitari	1.118.170	16.773	1.134.942	33.797	1.151.966	51.076	1.169.246
B.2	Acquisti di servizi sanitari	366.150.082	4.117.136	370.267.217	4.947.627	371.097.709	5.816.279	371.966.361
B.2.a	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	35.864.920	0	35.864.920	0	35.864.920	0	35.864.920
B.2.b	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	53.542.392	0	53.542.392	0	53.542.392	0	53.542.392

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029
B.2.c	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	29.312.764	16.078	29.328.842	16.078	29.328.842	16.078	29.328.842
B.2.d	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.625.630	(1.744.743)	18.880.886	(1.744.743)	18.880.886	(1.744.743)	18.880.886
B.2.e	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911
B.2.f	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784
B.2.g	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.660.829	5.120.000	136.780.829	5.120.000	136.780.829	5.120.000	136.780.829
B.2.h	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	18.129.138	0	18.129.138	0	18.129.138	0	18.129.138
B.2.i	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.704.796	0	12.704.796	0	12.704.796	0	12.704.796
B.2.j	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.145.962	0	2.145.962	0	2.145.962	0	2.145.962
B.2.k	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	11.905.927	174.353	12.080.280	351.322	12.257.249	530.945	12.436.872
B.2.l	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	24.908.649	165.464	25.074.113	333.409	25.242.058	503.874	25.412.523
B.2.m	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.589.169	314.406	3.903.575	657.108	4.246.277	1.030.653	4.619.822
B.2.n	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	349.201	(2.430)	346.772	2.772	351.973	8.051	357.253
B.2.o	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.651.120	1.738	6.652.859	66.058	6.717.178	131.342	6.782.462
B.2.p	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.080.890	72.271	5.153.161	145.625	5.226.515	220.081	5.300.970
B.2.q	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0
B.3	Acquisti di servizi non sanitari	61.815.790	926.306	62.742.096	1.866.506	63.682.296	2.820.810	64.636.599
B.3.a	Servizi non sanitari	60.660.474	909.907	61.570.381	1.833.463	62.493.937	2.770.872	63.431.346
B.3.b	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	683.735	9.325	693.060	18.790	702.525	28.397	712.132
B.3.c	Formazione	471.581	7.074	478.655	14.254	485.834	21.541	493.122
B.4	Manutenzione e riparazione	15.195.760	227.936	15.423.697	459.292	15.655.052	694.118	15.889.878
B.5	Godimento di beni di terzi	9.368.967	140.535	9.509.501	283.177	9.652.144	427.959	9.796.926
B.6	Costi del personale	240.434.190	0	240.434.190	0	240.434.190	0	240.434.190
B.6.a	Personale dirigente medico	95.998.874	0	95.998.874	0	95.998.874	0	95.998.874
B.6.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.127.761	0	7.127.761	0	7.127.761	0	7.127.761
B.6.c	Personale comparto ruolo sanitario	114.807.313	0	114.807.313	0	114.807.313	0	114.807.313
B.6.d	Personale dirigente altri ruoli	1.946.636	0	1.946.636	0	1.946.636	0	1.946.636
B.6.e	Personale comparto altri ruoli	20.553.606	0	20.553.606	0	20.553.606	0	20.553.606
B.7	Oneri diversi di gestione	3.485.138	30.088	3.515.226	60.628	3.545.766	91.625	3.576.763
B.8	Ammortamenti	14.523.962	0	14.523.962	0	14.523.962	0	14.523.962
B.8.a	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	201.678	0	201.678	0	201.678	0	201.678
B.8.b	Ammortamenti dei Fabbricati	5.852.550	0	5.852.550	0	5.852.550	0	5.852.550
B.8.c	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.469.735	0	8.469.735	0	8.469.735	0	8.469.735
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	264.501	(264.501)	0	(264.501)	0	(264.501)	0
B.10	Variazione delle rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
B.10.a	Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B.10.b	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B.11	Accantonamenti	20.869.837	(5.572.161)	15.297.675	(5.572.161)	15.297.675	(5.572.161)	15.297.675
B.11.a	Accantonamenti per rischi	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029
B.11.b	Accantonamenti per premio operosità	302.222	0	302.222	0	302.222	0	302.222
B.11.c	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.572.161	(5.572.161)	0	(5.572.161)	0	(5.572.161)	0
B.11.d	Altri accantonamenti	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454
	Totale B)	928.038.487	9.381.927	937.420.414	21.929.281	949.967.768	35.169.013	963.207.500
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(656.228)	(2.316.997)	(2.973.225)	(8.657.349)	(9.313.578)	(20.346.302)	(21.002.531)
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
C.1	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.107	0	7.107	0	7.107	0	7.107
C.2	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	711.460	0	711.460	0	711.460	0	711.460
	Totale C)	(704.353)	0	(704.353)	0	(704.353)	0	(704.353)
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
D.1	Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
D.2	Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
	Totale D)	0	0	0	0	0	0	0
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
E.1	Proventi straordinari	4.598.607	(4.598.607)	0	(4.598.607)	0	(4.598.607)	0
E.1.a	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b	Altri proventi straordinari	4.598.607	(4.598.607)	0	(4.598.607)	0	(4.598.607)	0
E.2	Oneri straordinari	6.175.354	(6.175.354)	0	(6.175.354)	0	(6.175.354)	0
E.2.a	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b	Altri oneri straordinari	6.175.354	(6.175.354)	0	(6.175.354)	0	(6.175.354)	0
	Totale E)	(1.576.747)	1.576.747	0	1.576.747	0	1.576.747	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	(2.937.328)	(740.250)	(3.677.578)	(7.080.602)	(10.017.931)	(18.769.555)	(21.706.884)
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
Y.1	IRAP	16.745.827	0	16.745.827	0	16.745.827	0	16.745.827
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	15.743.188	0	15.743.188	0	15.743.188	0	15.743.188
Y.1.b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	577.378	0	577.378	0	577.378	0	577.378
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	425.261	0	425.261	0	425.261	0	425.261
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0	0	0	0
Y.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
Y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Y)	17.046.793	0	17.046.793	0	17.046.793	0	17.046.793
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(19.984.121)	(740.250)	(20.724.371)	(7.080.602)	(27.064.723)	(18.769.555)	(38.753.676)

3.4. Schema Bilancio ex DLgs 118/2011 – Previsione 2027-2029

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
A	VALORE DELLA PRODUZIONE							
A.1	Contributi in c/esercizio	729.051.768	0	734.460.095	0	737.726.140	0	737.726.140
A.1.a	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	729.051.768	0	732.738.826	0	737.041.556	0	737.041.556
A.1.b	Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0	1.721.269	0	684.584	0	684.584
A.1.b.1	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.2	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.5	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6	Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	1.721.269	0	684.584	0	684.584
A.1.c	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.1	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.3	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4	da privati	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	0	0	0	0
A.2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	(4.304.909)	(6.804.909)	2.500.000	0	2.500.000	0
A.3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.960.965	9.882.395	9.882.395	469.057	469.057	469.057	469.057
A.4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	154.799.428	(3.163.644)	152.005.085	(3.163.644)	152.466.455	(3.163.644)	152.969.348
A.4.a	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	146.467.820	(3.163.644)	143.304.176	(3.163.644)	143.304.176	(3.163.644)	143.304.176
A.4.b	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.757.029	0	5.126.330	0	5.587.700	0	6.090.593
A.4.c	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.574.579	0	3.574.579	0	3.574.579	0	3.574.579
A.5	Concorsi, recuperi e rimborsi	19.587.709	0	22.848.833	0	24.375.796	0	24.375.796
A.6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.660.217	0	9.526.239	0	10.478.863	0	11.526.749
A.7	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	14.185.414	0	14.185.414	0	14.185.414	0	14.185.414
A.8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0
A.9	Altri ricavi e proventi	757.879	0	757.879	0	757.879	0	757.879
	Totale A)	927.382.258	2.413.842	936.861.031	(194.587)	940.459.604	(194.587)	942.010.383
B	COSTI DELLA PRODUZIONE							
B.1	Acquisti di beni	195.930.261	(7.048.297)	198.658.553	(12.353.420)	203.725.555	(20.626.811)	206.458.335
B.1.a	Acquisti di beni sanitari	194.812.092	(7.048.297)	197.523.611	(12.353.420)	202.573.588	(20.609.531)	205.306.369
B.1.b	Acquisti di beni non sanitari	1.118.170	0	1.134.942	0	1.151.966	(17.280)	1.151.966
B.2	Acquisti di servizi sanitari	366.150.082	(1.189.191)	369.078.026	(3.290.998)	367.806.711	(5.341.651)	366.624.710
B.2.a	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	35.864.920	13.479	35.878.398	13.479	35.878.398	13.479	35.878.398
B.2.b	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	53.542.392	(632.287)	52.910.104	(2.019.344)	51.523.048	(3.574.891)	49.967.501

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
B.2.c	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	29.312.764	2.797.894	32.126.736	2.797.894	32.126.736	2.797.894	32.126.736
B.2.d	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.625.630	0	18.880.886	0	18.880.886	0	18.880.886
B.2.e	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911
B.2.f	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784
B.2.g	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	131.660.829	119.807	136.900.636	119.807	136.900.636	119.807	136.900.636
B.2.h	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	18.129.138	0	18.129.138	0	18.129.138	0	18.129.138
B.2.i	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.704.796	(545.369)	12.159.427	(545.369)	12.159.427	(545.369)	12.159.427
B.2.j	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.145.962	0	2.145.962	0	2.145.962	0	2.145.962
B.2.k	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	11.905.927	(149.026)	11.931.254	(325.995)	11.931.254	(505.618)	11.931.254
B.2.l	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	24.908.649	(165.464)	24.908.649	(333.409)	24.908.649	(503.874)	24.908.649
B.2.m	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.589.169	0	3.903.575	0	4.246.277	0	4.619.822
B.2.n	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	349.201	(5.125)	341.647	(10.326)	341.647	(15.606)	341.647
B.2.o	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.651.120	(2.172.473)	4.480.386	(2.291.406)	4.425.772	(2.356.690)	4.425.772
B.2.p	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.080.890	(450.627)	4.702.534	(696.328)	4.530.187	(770.783)	4.530.187
B.2.q	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0
B.3	Acquisti di servizi non sanitari	61.815.790	(5.359.916)	57.382.180	(8.633.942)	55.048.354	(9.588.245)	55.048.354
B.3.a	Servizi non sanitari	60.660.474	(5.305.004)	56.265.377	(8.514.667)	53.979.270	(9.452.076)	53.979.270
B.3.b	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	683.735	(47.838)	645.222	(105.021)	597.504	(114.628)	597.504
B.3.c	Formazione	471.581	(7.074)	471.581	(14.254)	471.581	(21.541)	471.581
B.4	Manutenzione e riparazione	15.195.760	(1.338.426)	14.085.271	(1.588.337)	14.066.715	(1.823.163)	14.066.715
B.5	Godimento di beni di terzi	9.368.967	(711.501)	8.798.001	(1.068.682)	8.583.462	(1.213.464)	8.583.462
B.6	Costi del personale	240.434.190	3.761.708	244.195.898	(1.427.710)	239.006.480	(1.427.710)	239.006.480
B.6.a	Personale dirigente medico	95.998.874	2.470.139	98.469.013	(2.316.408)	93.682.466	(2.316.408)	93.682.466
B.6.b	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.127.761	449.115	7.576.876	(31.336)	7.096.425	(31.336)	7.096.425
B.6.c	Personale comparto ruolo sanitario	114.807.313	1.678.520	116.485.833	(196.292)	114.611.020	(196.292)	114.611.020
B.6.d	Personale dirigente altri ruoli	1.946.636	11.853	1.958.490	(55.589)	1.891.047	(55.589)	1.891.047
B.6.e	Personale comparto altri ruoli	20.553.606	(847.920)	19.705.687	1.171.916	21.725.522	1.171.916	21.725.522
B.7	Oneri diversi di gestione	3.485.138	(30.088)	3.485.138	(60.628)	3.485.138	(91.625)	3.485.138
B.8	Ammortamenti	14.523.962	0	14.523.962	0	14.523.962	0	14.523.962
B.8.a	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	201.678	0	201.678	0	201.678	0	201.678
B.8.b	Ammortamenti dei Fabbricati	5.852.550	0	5.852.550	0	5.852.550	0	5.852.550
B.8.c	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.469.735	0	8.469.735	0	8.469.735	0	8.469.735
B.9	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	264.501	0	0	0	0	0	0
B.10	Variazione delle rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
B.10.a	Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B.10.b	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B.11	Accantonamenti	20.869.837	469.057	15.766.732	0	15.297.675	0	15.297.675
B.11.a	Accantonamenti per rischi	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
B.11.b	Accantonamenti per premio operosità	302.222	0	302.222	0	302.222	0	302.222
B.11.c	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.572.161	469.057	469.057	0	0	0	0
B.11.d	Altri accantonamenti	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454
	Totale B)	928.038.487	(11.446.654)	925.973.760	(28.423.715)	921.544.053	(40.112.668)	923.094.832
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	(656.228)	13.860.496	10.887.271	28.229.129	18.915.551	39.918.081	18.915.551
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
C.1	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.107	0	7.107	0	7.107	0	7.107
C.2	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	711.460	0	711.460	0	711.460	0	711.460
	Totale C)	(704.353)	0	(704.353)	0	(704.353)	0	(704.353)
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
D.1	Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
D.2	Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
	Totale D)	0	0	0	0	0	0	0
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
E.1	Proventi straordinari	4.598.607	0	0	0	0	0	0
E.1.a	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b	Altri proventi straordinari	4.598.607	0	0	0	0	0	0
E.2	Oneri straordinari	6.175.354	0	0	0	0	0	0
E.2.a	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b	Altri oneri straordinari	6.175.354	0	0	0	0	0	0
	Totale E)	(1.576.747)	0	0	0	0	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	(2.937.328)	13.860.496	10.182.918	28.229.129	18.211.198	39.918.081	18.211.198
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
Y.1	IRAP	16.745.827	521.358	17.267.185	1.164.405	17.910.232	1.164.405	17.910.232
Y.1.a	IRAP relativa a personale dipendente	15.743.188	521.358	16.264.546	1.164.405	16.907.593	1.164.405	16.907.593
Y.1.b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	577.378	0	577.378	0	577.378	0	577.378
Y.1.c	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	425.261	0	425.261	0	425.261	0	425.261
Y.1.d	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0	0	0	0
Y.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
Y.3	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Y)	17.046.793	521.358	17.568.151	1.164.405	18.211.198	1.164.405	18.211.198
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(19.984.121)	13.339.138	(7.385.233)	27.064.723	(0)	38.753.676	(0)

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029

3.5. Modello CE POA – Tendenziali 2027-2029

A	Totale Ricavi Netti	807.806.245	12.854.493	820.660.738	18.718.793	826.525.038	19.896.027	827.702.272
A1	Contributi F.S.R.	729.051.768	3.687.058	732.738.826	7.989.788	737.041.556	7.989.788	737.041.556
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	707.761.160	4.984.957	712.746.117	9.287.687	717.048.847	9.287.687	717.048.847
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	21.290.608	(1.297.899)	19.992.709	(1.297.899)	19.992.709	(1.297.899)	19.992.709
A2	Saldo Mobilità	50.386.237	384.120	50.770.358	384.120	50.770.358	384.120	50.770.358
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	58.962.400	0	58.962.400	0	58.962.400	0	58.962.400
A2.1a	Ricavi mobilità in compensazione infra	107.003.560	0	107.003.560	0	107.003.560	0	107.003.560
A2.1b	Costi mobilità in compensazione infra	48.041.159	0	48.041.159	0	48.041.159	0	48.041.159
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	2.127.083	0	2.127.083	0	2.127.083	0	2.127.083
A2.2a	Ricavi mobilità non in compensazione infra	12.191.615	0	12.191.615	0	12.191.615	0	12.191.615
A2.2b	Costi mobilità non in compensazione infra	10.064.532	0	10.064.532	0	10.064.532	0	10.064.532
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(10.138.833)	0	(10.138.833)	0	(10.138.833)	0	(10.138.833)
A2.3a	Ricavi mobilità in compensazione extra	27.190.094	0	27.190.094	0	27.190.094	0	27.190.094
A2.3b	Costi mobilità in compensazione extra	37.328.927	0	37.328.927	0	37.328.927	0	37.328.927
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.4a	Ricavi mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.4b	Costi mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.5	Saldo infragruppo regionale	(384.120)	384.120	0	384.120	0	384.120	0
A2.5a	Ricavi infragruppo regionale	154.929	(154.929)	0	(154.929)	0	(154.929)	0
A2.5b	Costi infragruppo regionale	539.050	(539.050)	0	(539.050)	0	(539.050)	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(180.293)	0	(180.293)	0	(180.293)	0	(180.293)
A2.6a	Ricavi mobilità internazionale	82.551	0	82.551	0	82.551	0	82.551
A2.6b	Costi mobilità internazionale	262.844	0	262.844	0	262.844	0	262.844
A3	Entrate Proprie	32.486.672	5.942.127	38.428.799	7.385.029	39.871.701	8.432.915	40.919.587
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	0	1.721.269	1.721.269	684.584	684.584	684.584	684.584
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	0	0	0	0	0	0	0
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	0	0
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	0	1.721.269	1.721.269	684.584	684.584	684.584	684.584
A3.2	Ticket	8.660.217	866.022	9.526.239	1.818.646	10.478.863	2.866.532	11.526.749
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.826.455	3.354.836	27.181.291	4.881.799	28.708.254	4.881.799	28.708.254
A4	Saldo Intramoenia	1.113.886	108.869	1.222.756	227.537	1.341.423	356.884	1.470.771
A4.1	Ricavi Intramoenia	4.703.055	423.275	5.126.330	884.645	5.587.700	1.387.538	6.090.593
A4.2	Costi Intramoenia	3.589.169	314.406	3.903.575	657.108	4.246.277	1.030.653	4.619.822
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)	2.121.123	(2.500.000)
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	(611.196)	611.196	0	611.196	0	611.196	0
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.960.965	(4.960.965)	0	(4.960.965)	0	(4.960.965)	0

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	5.572.161	(5.572.161)	0	(5.572.161)	0	(5.572.161)	0
B	Totale Costi Interni	551.472.211	11.242.217	562.714.428	23.101.955	574.574.166	35.618.054	587.090.265
B1	Personale	242.861.166	0	242.861.166	0	242.861.166	0	242.861.166
B1.1	Personale Sanitario	220.298.860	0	220.298.860	0	220.298.860	0	220.298.860
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	217.933.947	0	217.933.947	0	217.933.947	0	217.933.947
B1.1a.1	Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato	201.074.409	0	201.074.409	0	201.074.409	0	201.074.409
B1.1a.2	Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato	16.859.538	0	16.859.538	0	16.859.538	0	16.859.538
B1.1a.3	Personale Sanitario - Dipendente - Altro	0	0	0	0	0	0	0
B1.1b	Personale Sanitario - Non Dipendente	2.364.913	0	2.364.913	0	2.364.913	0	2.364.913
B1.2	Personale Non Sanitario	22.562.306	0	22.562.306	0	22.562.306	0	22.562.306
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	22.500.242	0	22.500.242	0	22.500.242	0	22.500.242
B1.2a.1	Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato	21.712.911	0	21.712.911	0	21.712.911	0	21.712.911
B1.2a.2	Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato	787.331	0	787.331	0	787.331	0	787.331
B1.2a.3	Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro	0	0	0	0	0	0	0
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	62.063	0	62.063	0	62.063	0	62.063
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	133.068.941	8.782.550	141.851.491	18.144.748	151.213.689	28.124.852	161.193.792
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	130.275.538	8.598.185	138.873.723	17.763.851	148.039.389	27.534.451	157.809.989
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	2.793.403	184.365	2.977.767	380.897	3.174.300	590.401	3.383.804
B2.3	Emoderivati	0	0	0	0	0	0	0
B3	Altri Beni e Servizi	159.905.881	2.459.667	162.365.548	4.957.207	164.863.088	7.493.202	167.399.083
B3.1	Altri Beni Sanitari	61.079.114	977.266	62.056.380	1.970.168	63.049.282	2.978.956	64.058.071
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0
B3.1b	Dispositivi medici	36.689.801	587.037	37.276.838	1.183.466	37.873.268	1.789.438	38.479.240
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	3.640.899	58.254	3.699.153	117.441	3.758.340	177.574	3.818.473
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.992.923	239.887	15.232.810	483.612	15.476.535	731.236	15.724.159
B3.1e	Altri Beni Sanitari	5.755.491	92.088	5.847.579	185.649	5.941.140	280.707	6.036.198
B3.2	Beni Non Sanitari	1.118.170	16.773	1.134.942	33.797	1.151.966	51.076	1.169.246
B3.3	Servizi	97.708.597	1.465.629	99.174.226	2.953.242	100.661.839	4.463.170	102.171.767
B3.3a	Servizi Appalti	43.447.862	651.718	44.099.580	1.313.212	44.761.073	1.984.628	45.432.490
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	13.694.073	205.411	13.899.484	413.903	14.107.977	625.523	14.319.596
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	15.195.760	227.936	15.423.697	459.292	15.655.052	694.118	15.889.878
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	14.558.028	218.370	14.776.399	440.016	14.998.045	664.987	15.223.015
B3.3b	Servizi Utenze	6.896.129	103.442	6.999.571	208.435	7.104.564	315.004	7.211.133
B3.3c	Consulenze	4.846.249	72.694	4.918.942	146.478	4.992.727	221.369	5.067.618
B3.3c.1	Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario	4.224.577	63.369	4.287.946	127.688	4.352.265	192.972	4.417.549
B3.3c.2	Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario	621.672	9.325	630.997	18.790	640.462	28.397	650.069
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	341.647	5.125	346.772	10.326	351.973	15.606	357.253
B3.3e	Premi di assicurazione	6.326.367	94.896	6.421.263	191.214	6.517.582	288.978	6.615.345
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	26.481.377	397.221	26.878.597	800.400	27.281.776	1.209.626	27.691.003
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	9.368.967	140.535	9.509.501	283.177	9.652.144	427.959	9.796.926

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	338.549	0	338.549	0	338.549	0	338.549
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	338.549	0	338.549	0	338.549	0	338.549
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	0	0	0	0	0	0	0
B5	Accantonamenti	15.297.675	0	15.297.675	0	15.297.675	0	15.297.675
B5.1	Accantonamenti Rischi	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000
B5.1a	Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000
B5.1b	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	0	500.000	0	500.000	0	500.000
B5.1c	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0	0	0
B5.1d	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000
B5.1e	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0
B5.1f	Accantonamenti per Interessi di Mora	0	0	0	0	0	0	0
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	302.222	0	302.222	0	302.222	0	302.222
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454
B5.3a	Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138	0	690.138	0	690.138	0	690.138
B5.3b	Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060	0	101.060	0	101.060	0	101.060
B5.3c	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	3.098.945	0	3.098.945	0	3.098.945	0	3.098.945
B5.3d	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	348.395	0	348.395	0	348.395	0	348.395
B5.3e	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto	4.756.916	0	4.756.916	0	4.756.916	0	4.756.916
B5.4	Accantonamenti per Interessi di Mora	0	0	0	0	0	0	0
B5.5	Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0
B6	Variazione Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
B6.1	Variazione Rimanenze Sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B6.2	Variazione Rimanenze Non Sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
C	Totale Costi Esterni	255.709.120	3.731.151	259.440.270	4.076.065	259.785.184	4.426.153	260.135.272
C1	Medicina Di Base	35.478.733	0	35.478.733	0	35.478.733	0	35.478.733
C2	Farmaceutica Convenzionata	51.406.421	0	51.406.421	0	51.406.421	0	51.406.421
C3	Prestazioni da Privato	168.823.965	3.731.151	172.555.116	4.076.065	172.900.030	4.426.153	173.250.118
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	74.201.567	5.120.000	79.321.567	5.120.000	79.321.567	5.120.000	79.321.567
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	15.202.968	16.078	15.219.046	16.078	15.219.046	16.078	15.219.046
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	9.848.035	16.078	9.864.113	16.078	9.864.113	16.078	9.864.113
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	5.354.933	0	5.354.933	0	5.354.933	0	5.354.933
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal.	15.546.718	(1.744.743)	13.801.975	(1.744.743)	13.801.975	(1.744.743)	13.801.975
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	63.872.711	339.817	64.212.528	684.731	64.557.442	1.034.818	64.907.530
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	11.623.546	174.353	11.797.899	351.322	11.974.867	530.945	12.154.490
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	9.678.695	0	9.678.695	0	9.678.695	0	9.678.695
C3.4b.1	Assistenza Integrativa da Privato	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911
C3.4b.2	Assistenza Protesica da Privato	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	42.570.471	165.464	42.735.935	333.409	42.903.880	503.874	43.074.345
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato	15.340.645	0	15.340.645	0	15.340.645	0	15.340.645

		Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale 2027	Tendenziale 2027	Manovre Tendenziale 2028	Tendenziale 2028	Manovre Tendenziale 2029	Tendenziale 2029
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	2.530.413	0	2.530.413	0	2.530.413	0	2.530.413
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	1.987.892	0	1.987.892	0	1.987.892	0	1.987.892
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	22.711.521	165.464	22.876.985	333.409	23.044.930	503.874	23.215.395
D	Totale Costi Operativi (B+C)	807.181.330	14.973.368	822.154.699	27.178.020	834.359.351	40.044.207	847.225.537
E	Margine Operativo (A-D)	624.915	(2.118.875)	(1.493.960)	(8.459.228)	(7.834.313)	(20.148.180)	(19.523.266)
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	20.609.036	(1.378.625)	19.230.411	(1.378.625)	19.230.411	(1.378.625)	19.230.411
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	264.501	(264.501)	0	(264.501)	0	(264.501)	0
F2	Saldo Gestione Finanziaria	704.353	0	704.353	0	704.353	0	704.353
F3	Oneri Fiscali	18.526.058	0	18.526.058	0	18.526.058	0	18.526.058
F3.1	IRAP	16.745.827	0	16.745.827	0	16.745.827	0	16.745.827
F3.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	Altri Oneri Fiscali	1.479.265	0	1.479.265	0	1.479.265	0	1.479.265
F4	Saldo Gestione Straordinaria	1.114.125	(1.114.125)	0	(1.114.125)	0	(1.114.125)	0
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	4.591.365	(4.591.365)	0	(4.591.365)	0	(4.591.365)	0
F4.1a	Proventi Straordinari	0	0	0	0	0	0	0
F4.1b	Sopravvenienze Attive	4.591.365	(4.591.365)	0	(4.591.365)	0	(4.591.365)	0
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	5.705.489	(5.705.489)	0	(5.705.489)	0	(5.705.489)	0
F4.2a	Oneri Straordinari	0	0	0	0	0	0	0
F4.2b	Sopravvenienze Passive	5.705.489	(5.705.489)	0	(5.705.489)	0	(5.705.489)	0
G	Risultato Economico (E-F)	(19.984.121)	(740.250)	(20.724.371)	(7.080.602)	(27.064.723)	(18.769.555)	(38.753.676)
H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0	0
I	Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H)	(19.984.121)	(740.250)	(20.724.371)	(7.080.602)	(27.064.723)	(18.769.555)	(38.753.676)

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029

3.6. Modello CE POA – Previsione 2027-2029

A	Totale Ricavi Netti	807.806.245	(540.992)	820.119.747	(2.680.364)	823.844.674	(2.680.364)	825.021.908
A1	Contributi F.S.R.	729.051.768	0	732.738.826	0	737.041.556	0	737.041.556
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	707.761.160	0	712.746.117	0	717.048.847	0	717.048.847
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	21.290.608	0	19.992.709	0	19.992.709	0	19.992.709
A2	Saldo Mobilità	50.386.237	(5.649.421)	45.120.937	(5.649.421)	45.120.937	(5.649.421)	45.120.937
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	58.962.400	(5.649.421)	53.312.980	(5.649.421)	53.312.980	(5.649.421)	53.312.980
A2.1a	Ricavi mobilità in compensazione infra	107.003.560	(3.163.644)	103.839.916	(3.163.644)	103.839.916	(3.163.644)	103.839.916
A2.1b	Costi mobilità in compensazione infra	48.041.159	2.485.777	50.526.936	2.485.777	50.526.936	2.485.777	50.526.936
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione infra	2.127.083	0	2.127.083	0	2.127.083	0	2.127.083
A2.2a	Ricavi mobilità non in compensazione infra	12.191.615	0	12.191.615	0	12.191.615	0	12.191.615
A2.2b	Costi mobilità non in compensazione infra	10.064.532	0	10.064.532	0	10.064.532	0	10.064.532
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(10.138.833)	0	(10.138.833)	0	(10.138.833)	0	(10.138.833)
A2.3a	Ricavi mobilità in compensazione extra	27.190.094	0	27.190.094	0	27.190.094	0	27.190.094
A2.3b	Costi mobilità in compensazione extra	37.328.927	0	37.328.927	0	37.328.927	0	37.328.927
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.4a	Ricavi mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.4b	Costi mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0	0	0
A2.5	Saldo infragruppo regionale	(384.120)	0	0	0	0	0	0
A2.5a	Ricavi infragruppo regionale	154.929	0	0	0	0	0	0
A2.5b	Costi infragruppo regionale	539.050	0	0	0	0	0	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(180.293)	0	(180.293)	0	(180.293)	0	(180.293)
A2.6a	Ricavi mobilità internazionale	82.551	0	82.551	0	82.551	0	82.551
A2.6b	Costi mobilità internazionale	262.844	0	262.844	0	262.844	0	262.844
A3	Entrate Proprie	32.486.672	0	38.428.799	0	39.871.701	0	40.919.587
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	0	0	1.721.269	0	684.584	0	684.584
A3.1a	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Ministero	0	0	0	0	0	0	0
A3.1b	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	0	0
A3.1c	Ulteriori Trasferimenti Pubblici - Altro	0	0	1.721.269	0	684.584	0	684.584
A3.2	Ticket	8.660.217	0	9.526.239	0	10.478.863	0	11.526.749
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.826.455	0	27.181.291	0	28.708.254	0	28.708.254
A4	Saldo Intramoenia	1.113.886	0	1.222.756	0	1.341.423	0	1.470.771
A4.1	Ricavi Intramoenia	4.703.055	0	5.126.330	0	5.587.700	0	6.090.593
A4.2	Costi Intramoenia	3.589.169	0	3.903.575	0	4.246.277	0	4.619.822
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	(4.304.909)	(6.804.909)	2.500.000	0	2.500.000	0
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	(4.304.909)	(6.804.909)	2.500.000	0	2.500.000	0
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	(611.196)	9.413.338	9.413.338	469.057	469.057	469.057	469.057
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.960.965	9.882.395	9.882.395	469.057	469.057	469.057	469.057

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso	5.572.161	469.057	469.057	0	0	0	0
B	Totale Costi Interni	551.472.211	(13.354.743)	549.359.685	(28.130.777)	546.443.389	(37.914.096)	549.176.169
B1	Personale	242.861.166	2.329.164	245.190.330	(2.860.254)	240.000.912	(2.860.254)	240.000.912
B1.1	Personale Sanitario	220.298.860	3.165.230	223.464.090	(3.976.580)	216.322.280	(3.976.580)	216.322.280
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	217.933.947	4.597.774	222.531.722	(2.544.036)	215.389.911	(2.544.036)	215.389.911
B1.1a.1	Personale Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato	201.074.409	13.055.846	214.130.255	(4.467.468)	196.606.941	(4.467.468)	196.606.941
B1.1a.2	Personale Sanitario - Dipendente - Tempo determinato	16.859.538	(8.458.071)	8.401.467	1.923.431	18.782.970	1.923.431	18.782.970
B1.1a.3	Personale Sanitario - Dipendente - Altro	0	0	0	0	0	0	0
B1.1b	Personale Sanitario - Non Dipendente	2.364.913	(1.432.544)	932.369	(1.432.544)	932.369	(1.432.544)	932.369
B1.2	Personale Non Sanitario	22.562.306	(836.066)	21.726.239	1.116.327	23.678.632	1.116.327	23.678.632
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	22.500.242	(836.066)	21.664.176	1.116.327	23.616.569	1.116.327	23.616.569
B1.2a.1	Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo indeterminato	21.712.911	(373.700)	21.339.211	(236.309)	21.476.602	(236.309)	21.476.602
B1.2a.2	Personale Non Sanitario - Dipendente - Tempo determinato	787.331	(462.366)	324.965	1.352.635	2.139.967	1.352.635	2.139.967
B1.2a.3	Personale Non Sanitario - Dipendente - Altro	0	0	0	0	0	0	0
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	62.063	0	62.063	0	62.063	0	62.063
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	133.068.941	(6.121.171)	135.730.319	(11.411.460)	139.802.229	(19.279.856)	141.913.936
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	130.275.538	(5.992.675)	132.881.048	(11.171.909)	136.867.480	(18.889.496)	138.920.492
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	2.793.403	(128.497)	2.849.271	(239.551)	2.934.749	(390.360)	2.993.444
B2.3	Emoderivati	0	0	0	0	0	0	0
B3	Altri Beni e Servizi	159.905.881	(9.562.736)	152.802.812	(13.859.064)	151.004.024	(15.773.986)	151.625.097
B3.1	Altri Beni Sanitari	61.079.114	(927.125)	61.129.255	(941.959)	62.107.323	(1.329.675)	62.728.396
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0
B3.1b	Dispositivi medici	36.689.801	(587.037)	36.689.801	(596.429)	37.276.838	(829.633)	37.649.607
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	3.640.899	(58.254)	3.640.899	(59.186)	3.699.153	(82.328)	3.736.145
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.992.923	(189.744)	15.043.066	(192.780)	15.283.755	(287.567)	15.436.593
B3.1e	Altri Beni Sanitari	5.755.491	(92.091)	5.755.488	(93.564)	5.847.576	(130.146)	5.906.052
B3.2	Beni Non Sanitari	1.118.170	0	1.134.942	0	1.151.966	(17.280)	1.151.966
B3.3	Servizi	97.708.597	(8.635.611)	90.538.615	(12.917.104)	87.744.735	(14.427.032)	87.744.735
B3.3a	Servizi Appalti	43.447.862	(4.600.762)	39.498.818	(6.950.686)	37.810.387	(7.622.103)	37.810.387
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	13.694.073	(2.115.963)	11.783.521	(2.147.573)	11.960.404	(2.359.193)	11.960.404
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	15.195.760	(1.338.426)	14.085.271	(1.588.337)	14.066.715	(1.823.163)	14.066.715
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	14.558.028	(1.146.373)	13.630.026	(3.214.777)	11.783.268	(3.439.747)	11.783.268
B3.3b	Servizi Utenze	6.896.129	(103.442)	6.896.129	(208.435)	6.896.129	(315.004)	6.896.129
B3.3c	Consulenze	4.846.249	(787.767)	4.131.176	(963.883)	4.028.843	(1.038.774)	4.028.843
B3.3c.1	Consulenze - Personale Non Dipendente Sanitario	4.224.577	(739.928)	3.548.017	(858.862)	3.493.403	(924.146)	3.493.403
B3.3c.2	Consulenze - Personale Non Dipendente Non Sanitario	621.672	(47.838)	583.159	(105.021)	535.440	(114.628)	535.440
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	341.647	(5.125)	341.647	(10.326)	341.647	(15.606)	341.647
B3.3e	Premi di assicurazione	6.326.367	(94.896)	6.326.367	(191.214)	6.326.367	(288.978)	6.326.367
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	26.481.377	(2.332.119)	24.546.478	(3.523.876)	23.757.900	(3.933.103)	23.757.900
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	9.368.967	(711.501)	8.798.001	(1.068.682)	8.583.462	(1.213.464)	8.583.462

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	338.549	0	338.549	0	338.549	0	338.549
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	338.549	0	338.549	0	338.549	0	338.549
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	0	0	0	0	0	0	0
B5	Accantonamenti	15.297.675	0	15.297.675	0	15.297.675	0	15.297.675
B5.1	Accantonamenti Rischi	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000
B5.1a	Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000
B5.1b	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	0	500.000	0	500.000	0	500.000
B5.1c	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0	0	0
B5.1d	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000
B5.1e	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0
B5.1f	Accantonamenti per Interessi di Mora	0	0	0	0	0	0	0
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	302.222	0	302.222	0	302.222	0	302.222
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454	0	8.995.454
B5.3a	Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138	0	690.138	0	690.138	0	690.138
B5.3b	Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060	0	101.060	0	101.060	0	101.060
B5.3c	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	3.098.945	0	3.098.945	0	3.098.945	0	3.098.945
B5.3d	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	348.395	0	348.395	0	348.395	0	348.395
B5.3e	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto	4.756.916	0	4.756.916	0	4.756.916	0	4.756.916
B5.4	Accantonamenti per Interessi di Mora	0	0	0	0	0	0	0
B5.5	Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0
B6	Variazione Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
B6.1	Variazione Rimanenze Sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
B6.2	Variazione Rimanenze Non Sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
C	Totale Costi Esterni	255.709.120	(1.046.744)	258.393.526	(2.778.715)	257.006.470	(4.684.349)	255.450.923
C1	Medicina Di Base	35.478.733	0	35.478.733	0	35.478.733	0	35.478.733
C2	Farmaceutica Convenzionata	51.406.421	(706.928)	50.699.494	(2.093.984)	49.312.437	(3.649.531)	47.756.891
C3	Prestazioni da Privato	168.823.965	(339.817)	172.215.299	(684.731)	172.215.299	(1.034.818)	172.215.299
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	74.201.567	0	79.321.567	0	79.321.567	0	79.321.567
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	15.202.968	0	15.219.046	0	15.219.046	0	15.219.046
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	9.848.035	0	9.864.113	0	9.864.113	0	9.864.113
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	5.354.933	0	5.354.933	0	5.354.933	0	5.354.933
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedal.	15.546.718	0	13.801.975	0	13.801.975	0	13.801.975
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	63.872.711	(339.817)	63.872.711	(684.731)	63.872.711	(1.034.818)	63.872.711
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	11.623.546	(174.353)	11.623.546	(351.322)	11.623.546	(530.945)	11.623.546
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	9.678.695	0	9.678.695	0	9.678.695	0	9.678.695
C3.4b.1	Assistenza Integrativa da Privato	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911	0	2.097.911
C3.4b.2	Assistenza Protesica da Privato	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784	0	7.580.784
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	42.570.471	(165.464)	42.570.471	(333.409)	42.570.471	(503.874)	42.570.471
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. da Privato	15.340.645	0	15.340.645	0	15.340.645	0	15.340.645

		Stima a chiudere 2026	Manovre Previsione 2027	Previsione 2027	Manovre Previsione 2028	Previsione 2028	Manovre Previsione 2029	Previsione 2029
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	2.530.413	0	2.530.413	0	2.530.413	0	2.530.413
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	1.987.892	0	1.987.892	0	1.987.892	0	1.987.892
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	22.711.521	(165.464)	22.711.521	(333.409)	22.711.521	(503.874)	22.711.521
D	Totale Costi Operativi (B+C)	807.181.330	(14.401.488)	807.753.211	(30.909.492)	803.449.858	(42.598.445)	804.627.092
E	Margine Operativo (A-D)	624.915	13.860.496	12.366.536	28.229.129	20.394.816	39.918.081	20.394.816
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	20.609.036	521.358	19.751.769	1.164.405	20.394.816	1.164.405	20.394.816
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	264.501	0	0	0	0	0	0
F2	Saldo Gestione Finanziaria	704.353	0	704.353	0	704.353	0	704.353
F3	Oneri Fiscali	18.526.058	521.358	19.047.416	1.164.405	19.690.463	1.164.405	19.690.463
F3.1	IRAP	16.745.827	521.358	17.267.185	1.164.405	17.910.232	1.164.405	17.910.232
F3.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	Altri Oneri Fiscali	1.479.265	0	1.479.265	0	1.479.265	0	1.479.265
F4	Saldo Gestione Straordinaria	1.114.125	0	0	0	0	0	0
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	4.591.365	0	0	0	0	0	0
F4.1a	Proventi Straordinari	0	0	0	0	0	0	0
F4.1b	Sopravvenienze Attive	4.591.365	0	0	0	0	0	0
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	5.705.489	0	0	0	0	0	0
F4.2a	Oneri Straordinari	0	0	0	0	0	0	0
F4.2b	Sopravvenienze Passive	5.705.489	0	0	0	0	0	0
G	Risultato Economico (E-F)	(19.984.121)	13.339.138	(7.385.233)	27.064.723	0	38.753.676	0
H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0	0
I	Risultato Economico comprensivo di fiscalità aggiuntiva (G+H)	(19.984.121)	13.339.138	(7.385.233)	27.064.723	0	38.753.676	0

Piano programmatico di Esercizio

4. Piano programmatico di Esercizio

4.1. Bilancio Economico Preventivo annuale

Il Conto Economico Preventivo è presentato secondo il seguente modello di riclassificazione del Piano dei Conti:

- CE SIS – Flussi informativi

Per quanto riguarda, invece, i flussi di Cassa prospettici si sottolinea che, dal momento che il Conto Economico Preventivo per sua stessa definizione attiene esclusivamente ad una prospettiva economica e non finanziaria, vengono gestite solamente le voci di immediato riferimento allo schema del cash-flow: inoltre, nello stesso senso, si ipotizza che la disponibilità finanziaria iniziale sia pari a 0.

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027

4.1.1 Conto Economico Preventivo

	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	734.460.095
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	732.738.826
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	712.746.117
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	712.746.117
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	19.992.709
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.721.269
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.721.269
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	1.721.269
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contibuti 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.	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(6.804.909)
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(6.804.909)
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	9.882.395
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.058.120
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.346.777
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	477.498
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	152.005.085
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	132.190.876
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	116.031.531
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	65.207.847
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.525.439
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.468.635
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	23.433.939

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	212.926
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.979.211
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	1.440.464
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	40.090
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.722.980
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	34.778
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	16.124.566
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.434.520
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.754.352
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4.935.004
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	83.255
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	649.898
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	77.596
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	55.755
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	51.636
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	82.551
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	11.148.078
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.958.196
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	189.882
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.539.802
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.126.330
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	138.269
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.858.147
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	1.327
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	59.568
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)	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	69.019
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	22.848.833
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	278.155

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	501.565
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	340.394
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	161.170
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	68.717
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	50.466
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	18.251
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22.000.396
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	21.238.116
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	17.075.445
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	4.162.671
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	762.280
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.526.239
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	8.940.691
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	585.548
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	14.185.414
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.020.285
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.035.837
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.562.707
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	5.916.760
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	343.299
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	306.527
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	757.879
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	229.877
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	134.847
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	393.155
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	936.861.031
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	198.658.553
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	197.523.611
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	135.730.319
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	132.881.048
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	630.969
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2.218.302
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	664.037
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	664.037
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	55.373.766
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	36.689.801
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.640.899

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	15.043.066
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	478.046
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.995.824
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.171
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.269.448
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.134.942
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	424
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	43.699
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	204.393
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	681.551
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	150.774
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	54.103
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	426.460.206
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	369.078.026
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.878.398
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.478.733
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	26.244.699
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	4.554.047
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.162.488
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	517.499
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	113.050
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	286.615
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	52.910.104
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	50.699.494
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.617.802
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	592.809
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	32.126.736
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.960.687
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	880.968
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4.947.003
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	5.354.933
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	8.825.220
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	134.860
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.431.695
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.258.665
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	157.925

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	18.880.886
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.078.911
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	12.602.256
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.199.719
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.097.911
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.097.911
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	7.580.784
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	7.580.784
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	136.900.636
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.946.334
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	27.632.735
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	68.353.732
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	68.353.732
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	10.967.836
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.129.138
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.788.493
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	12.891.209
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.449.436
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.159.427
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	6.826.395
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.802.618
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2.530.413
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.145.962
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3.996
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	154.074
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.917.435
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.456
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	11.931.254
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	58.671
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	249.037
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	11.623.546
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	24.908.649
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.197.128
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.197.128
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	19.745.412
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	2.966.109
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.903.575
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	101.762
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.700.409
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1.208
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	38.382
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	61.813
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	341.647
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	52.950
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.800
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	286.897
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.480.386
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.480.386
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.865.431
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	682.586
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	150.069
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	560.191
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	222.108
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.702.534
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	4.439.690
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	262.844
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	57.382.180
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	56.265.377
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.402.334
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.187.991

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.252.883
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	764.492
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	4.488.391
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.318.933
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.375.619
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	599.190
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.276.598
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	780.750
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.361.113
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	754.266
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.326.367
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.999.372
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	326.995
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.629.334
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	17.629.334
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	645.222
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	645.222
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	459.715
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	62.063
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	123.444
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	471.581
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.813
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	434.768
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	14.085.271
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.059.340
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.897.453
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.542
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.102.936
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	8.798.001
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.378.075
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	7.419.925
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.835.665
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	584.260
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080	Totale Costo del personale	244.195.898
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	222.531.722
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	106.045.889

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	98.469.013
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	95.985.114
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.483.898
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.576.876
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.467.631
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	109.245
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	116.485.833
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	110.677.509
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.808.324
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	686.913
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	686.913
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	686.913
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.565.675
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	275.092
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	275.092
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.290.583
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.965.618
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	324.965
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.411.588
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	996.485
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	996.485
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.415.103
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.415.103
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.485.138
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.479.265
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.005.873
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.823.870
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	182.004
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0
BA2560	Totale Ammortamenti	14.523.962
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	201.678
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	14.322.285
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.852.550
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.852.550
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.469.735
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	15.766.732
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	6.000.000
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	4.000.000
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	302.222
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	469.057
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	469.057
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.995.454
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.098.945
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	348.395
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.756.916
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	925.973.760
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	7.107
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	7.107
CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	685.588
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	307.810
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	377.778
CA0150	C.4) Altri oneri	25.872

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	25.872
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(704.353)
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0

Codice	Descrizione voce Modello CE	Previsione 2027
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.182.918
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	17.267.185
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	16.264.546
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	577.378
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	425.261
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	300.966
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	300.966
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	17.568.151
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	(7.385.233)

		Previsione 2027

4.1.2 Piano dei Flussi di cassa prospettici

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	(7.385.233)
Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	5.852.550
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.469.735
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	201.678
Ammortamenti		14.523.962
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(14.185.414)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		(14.185.414)
(+)	accantonamenti SUMAI	302.222
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		302.222
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	0
- Fondi svalutazione di attività		0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.000.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	0
- Fondo per rischi ed oneri futuri		6.000.000
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		(744.463)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		(744.463)
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0

		Previsione 2027
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0
(-)	Acquisto mobili e arredi	0
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
B - Totale attività di investimento		0
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)	aumento fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	6.804.909
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	6.804.909
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	0
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		6.804.909
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		6.060.446
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		6.060.446
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

4.2. Piano annuale dell'organizzazione

Conseguentemente alla promulgazione del DM 70/15 e alla adozione della successiva DCA 79/16 e ss.mm.ii. da parte della Regione Abruzzo da cui discenderà l'adozione del nuovo Atto Aziendale, l'Azienda ha avviato un percorso di revisione del proprio modello organizzativo apportando modifiche sostanziali a livello di Unità Operative Complesse e Semplici o Semplici Dipartimentali, mediante una significativa riduzione del loro numero, in ragione della norma nazionale che fissa parametri stretti di riferimento.

Le nuove indicazioni introdotte nelle Linee Guida per la redazione degli Atti di Autonomia Aziendale implicano una obbligata riconfigurazione dei processi, affinchè si possano efficacemente garantire obiettivi di razionalizzazione dell'impiego dei fattori produttivi, delle risorse umane, tecnologiche e strumentali, con conseguente incremento dei livelli di coordinamento, integrazione e concentrazione dell'erogazione dei servizi.

La centralità del cittadino, il bisogno di salute e la domanda proveniente dalla collettività di riferimento collocano, inevitabilmente, la persona al centro dei processi della sanità e quindi, promuovono l'insieme delle relazioni tra operatori e utenti, perseguire l'efficacia nella assistenza, ricercando la risposta più adeguata e individuando le priorità di Intervento.

Da ciò la riprogrammazione 2027-2029, impone, previa adozione del nuovo Atto Aziendale, l'obbligo di ridefinire la attuale dotazione organica (Delibera DG 984 del 30/09/2013) con il rispetto degli obblighi che discendono dalla DCA 79/16 e ss.mm.ii. nonché una attenta aderenza alla sostenibilità organizzativa e di funzionamento di ciascun servizio per le prestazioni assistenziali oggetto di programmazione.

Le linee di intervento prioritarie della Asl di Pescara per gli anni 2027-2029, pertanto, in ossequio alle indicazioni provenienti dalle Missioni PNRR, riguardano i seguenti settori.

L'assistenza ospedaliera con:

- Il riordino della rete ospedaliera e dei posti letto
- La trasformazione di un Presidio Ospedaliero in Struttura Riabilitativa
- La realizzazione di un Presidio Ospedaliero di zona disagiata
- La riorganizzazione dipartimentale
- La rimodulazione delle strutture complesse e semplici
- La revisione della dotazione organica
- L'appropriatezza dei ricoveri e delle prestazioni erogate
- L'adeguamento strutturale e alberghiero dei presidi ospedalieri
- L'evoluzione tecnologica delle attrezzature sanitarie
- La riorganizzazione delle attività di ricovero in regime diurno
- La promozione delle attività socio-sanitarie
- L'introduzione di nuovi sistemi di controllo gestionale
- La riorganizzazione dell'attività Intramoenia
- L'attivazione di una rete per la residenzialità protetta
- La Riabilitazione Ospedaliera

L'assistenza territoriale con:

- Linee di attività PNRR a potenziamento del Territorio (COT, Case della Comunità ed Ospedali di Comunità)
- L'implementazione di Programmi di Prevenzione
- L'attività di Screening

- Il Governo della domanda di prestazioni e riduzione delle liste d'attesa
- Appropriatezza prescrittiva degli Specialisti Ospedalieri e degli MMG/PLS/CA
- La ridefinizione delle Aree Territoriali Distrettuali
- La rimodulazione delle attività distrettuali
- Il riequilibrio dell'offerta specialistica ambulatoriale
- La implementazione delle Unità di Cure Primarie e dei modelli aggregativi
- Il potenziamento delle attività di A.D.I.

Il riordino della rete ospedaliera e dei posti letto

La nuova programmazione ospedaliera, ex DGR 683-C del 17/10/2023, prevede, tenendo conto dei criteri di efficienza e di complementarietà di discipline in relazione ai bacini di utenza, la seguente classificazione dei presidi:

- 4 ospedali (L'Aquila, Pescara, Chieti, Teramo) con funzioni hub per le reti tempo dipendenti (rete stroke, politrauma/trauma maggiore, rete emergenze cardiologiche estese);
- 4 ospedali di primo livello (Avezzano, Sulmona, Lanciano e Vasto);
- 6 ospedali di base (Ortona, Popoli, Penne, Atri, Giulianova e Sant'Omero);
- 2 presidi di area disagiata, sedi di pronto soccorso (Castel di Sangro e Atessa).

Tra le novità principali (rispetto alla precedente programmazione del 2016, adottata con decreto commissariale e dunque mai assentita dai tavoli tecnici ministeriali) spiccano la riclassificazione del presidio di Sulmona quale Dea di primo livello con il mantenimento del punto nascita, per il quale sarà attivato un progetto sperimentale (da sottoporre alla valutazione del Comitato Percorso Nascita nazionale); quella dei nosocomi di Ortona, Penne e Popoli in ospedali di base sede di pronto soccorso; la classificazione dei Presidi medici h24 di Tagliacozzo, Pescina e Guardiagrele in stabilimenti ospedalieri rispettivamente degli ospedali di Avezzano, L'Aquila e Chieti, in cui ubicare specifici reparti specialistici; il riconoscimento al presidio di Atessa della funzione di ospedale di area disagiata

Nuovi modelli organizzativi dotati di alta efficienza ed efficacia andranno introdotti e nell'uno e nell'altra struttura, superando la facile aggregazione funzionale (AFO) che scarsi risultati produrrebbe nel nuovo assetto organizzativo.

Ai fini della messa a regime di una siffata organizzazione, sia pure in coerenza ed adeguatezza alle norme della novazione legislativa, ci si dovrà far carico di una operatività più duttile e maggiormente intesa alla ottimizzazione delle risorse, siano esse umane che tecnologiche.

Professionisti con specializzazioni diverse, ma di area omogenea, possono lavorare insieme in equipe condividendo servizi comuni lasciando inalterata, se non aumentando, la possibilità di offrire quelle prestazioni alternative al ricovero, che possono essere erogate solo in ambiente ospedaliero.

L'azione di reingegnerizzazione, finanziata con i fondi ex-art. 20 della Legge 67/88, è stata implementata in ragione degli aspetti architettonici del presidio ospedaliero, concentrando le attività di degenza ordinaria anche di più UU.OO., e permettere altresì il trasferimento di bisogno assistenziale, in base alla reale appropriatezza, a forme alternative adeguate, utilizzando sistemi a minor impatto economico (OBI, day-hospital/day-surgery, day-service, PAC), oltre a garantire il necessario potenziamento tecnologico e l'aggiornamento/adeguamento impiantistico-strutturale con conseguente miglioramento funzionale ed operativo dell'intero presidio.

Riorganizzazione dipartimentale

Con la revisione del modello organizzativo che discende dalla DCA 79/16 e ss.mm.ii., ai fini dell'uniformarsi ai parametri organizzativo-strutturali definiti dalla Commissione LEA, si prevede la conferma del modello dipartimentale già definito per l'area ospedaliera e territoriale in maniera totalmente coerente con le indicazioni disposte.

Le linee guida regionali per la ridefinizione degli Atti Aziendali, tuttavia, impongono una rivisitazione della organizzazione dipartimentale, anche in ragione della introduzione di dipartimenti interaziendali intesi alla omogenizzazione delle procedure e alla semplificazione degli iter organizzativi e produttivi.

A partire dal 2017 la riformulazione dei Dipartimenti ha tenuto conto del nuovo assetto operativo delle strutture di degenza ma anche del nuovo sviluppo delle Aree Territoriali e di tutta la multiforme organizzazione delle Cure Primarie e delle strutture socio-sanitarie derivanti dai piani regionali di integrazione con gli ambiti sociali.

In ogni caso, i Dipartimenti dovranno:

- assicurare il raggiungimento degli obiettivi negoziati con la Direzione Generale;
- garantire la convergenza di competenze e di esperienze tecniche ed assistenziali di gruppi e singoli operatori;
- promuovere il mantenimento e lo sviluppo delle conoscenze e delle competenze tecniche e professionali, attraverso la sistematizzazione dei programmi di formazione, di aggiornamento e di ricerca;
- facilitare la partecipazione dell'insieme dei professionisti al processo decisionale relativo alle scelte strategiche, organizzative e gestionali;
- garantire la gestione globale del caso clinico attraverso la definizione e l'applicazione di linee-guida, il coordinamento e l'integrazione tra le diverse fasi assistenziali e i diversi professionisti;
- assicurare l'ottimizzazione dell'uso delle risorse con particolare riferimento a quelle di uso comune alle diverse unità operative componenti il dipartimento.

Pertanto, intervento prioritario per il 2027, sarà quello di perseguire ed implementare definitivamente il modello dipartimentale, dando piena efficacia alle sue caratteristiche, al fine di poter garantire il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La rimodulazione delle strutture complesse e semplici

Conseguentemente alla riorganizzazione dei dipartimenti e sempre nell'ottica della razionalizzazione del sistema e del contenimento dei costi, l'Azienda è obbligata a procedere ad una decisa rivisitazione delle strutture complesse e semplici secondo le indicazioni del DM 70/15.

Si prevede, infatti, il potenziamento dei servizi presenti sul territorio in funzione della numerosità della popolazione residente che, in applicazione del parametro dato dal rapporto UOC per Popolazione residente, consente di prevedere l'istituzione di ulteriori strutture complesse rispetto a quelle già contenute nell'Atto Aziendale precedente, favorendo l'attivazione di ulteriori forme di assistenza territoriale diretta soprattutto a riequilibrare l'offerta tra ospedale e territorio anche mediante il coordinamento con opportuni percorsi di integrazione tra le due aree.

Il principale vantaggio che ci si attende da tale intervento è quello di un recupero in efficienza, in quanto dovrebbe meglio contribuire alla ottimizzazione di allocazione delle risorse strutturali e tecnologiche ed ad una reale valorizzazione delle risorse umane.

L'intervento più consistente interessa le Unità Operative Semplici di tutte le aree, in quanto in applicazione del rapporto previsto di 1 UOC a 1,31 UOS, l'Azienda dovrà apportare un considerevole taglio alle articolazioni di tale tipologia, con riflessi importanti sul buon funzionamento dei servizi per effetto degli accorpamenti che interessano il 50% dei casi previsti dal preesistente Atto Aziendale.

La revisione della dotazione organica

La revisione della attuale dotazione organica, oltre ad essere un adempimento dovuto nel rispetto delle DCA di riferimento, assume rilevanza soprattutto a seguito della cessazione dal servizio di importanti figure direttori di struttura complessa, nella necessità di garantire comunque una presenza qualificata e responsabile in grado di assicurare l'erogazione di prestazioni adeguate sotto il profilo qualitativo nonché momenti organizzativi e funzionali importanti in reparti di riferimento.

Il processo di riorganizzazione posto in essere deve trovare necessariamente riscontro nei vantaggi conseguiti in termini di una più razionale allocazione delle risorse umane, anche ai fini di una ottimizzazione dei carichi di lavoro del personale dipendente.

Sebbene la definizione della dotazione organica rappresenti un processo ordinario di gestione, l'Azienda si trova ad affrontare tale adempimento in recepimento di nuove e diverse disposizioni diramate dai competenti organi regionali.

Le linee di indirizzo in tal senso formulate, alle quali occorre obbligatoriamente adeguarsi, hanno introdotto parametri quantitativi puntuali per tipologia di servizio e per qualifica di personale così da arrivare ad omogeneizzare le dotazioni organiche su tutto il territorio nazionale ai rapporti rilevati per i SSR delle regioni più virtuose: appare all'uopo necessario revisionare e potenziare la dotazione organica delle aree distrettuali attraverso metodologie di calcolo del fabbisogno di risorse umane capaci di standardizzare la numerosità delle teste in ragione delle attività tipiche dei CERS simmetricamente a quanto già accade per la dimensione ospedaliera.

L 'appropriatezza dei ricoveri e delle prestazioni erogate

Nell'ottica di una razionalizzazione delle risorse, ovvero di concentrare gli investimenti su quelle attività a maggior efficacia o costo-efficacia e di depotenziare quei servizi la cui utilità non risulta altrettanto elevata, risulta essere preminente la conoscenza del grado di appropriatezza dei ricoveri nelle strutture ospedaliere interne, anche al fine di ridurre il tasso complessivo di ospedalizzazione, troppo elevato rispetto allo standard.

La valutazione dell'appropriatezza dei ricoveri rappresenta un passaggio essenziale per poter conseguire il duplice obiettivo di migliorare la qualità e di contribuire a ridurre i costi senza incidere sui servizi a disposizione del paziente.

I Direttori delle UOC e ancor più i Direttori dei Dipartimenti e delle Aree Distrettuali saranno chiamati ad una completa e condivisa responsabilizzazione degli obiettivi di budget.

I nuovi sistemi di Controlli di Gestione amministrativa e clinica e di Analisi e Verifica della Appropriatezza dovranno concorrere al continuo monitoraggio della congruità, della sostenibilità economica dell'impresa e dell'appropriatezza delle attività sanitarie, anche sulla base degli obiettivi ed indicatori NSG (Nuovo Sistema di Garanzia).

L'adeguamento strutturale e alberghiero dei presidi e delle strutture territoriali

Gli eventi sismici verificatisi nel corso del 2016 hanno posto all'attenzione di tutti la necessità di procedere, in modo sollecito, alla messa in sicurezza, e laddove possibile, all'adeguamento sismico, delle strutture della spedalità e della ricettività sanitaria, evitando gli errori fin qui commessi di procedere alle ristrutturazioni senza preliminari interventi di messa in sicurezza.

Il Piano triennale degli investimenti 2027-2029 evidenzia l'intervento massivo posto in essere per il raggiungimento dell'obiettivo sopraenunciato: particolare menzione va fatta per l'avvio del percorso di realizzazione del Polo Onco Ematologico, insieme al realizzato ampliamento dell'Hospice, attivazione del Distretto sanitario di Montesilvano e del DSB di Pescara Sud.

Si rimanda al paragrafo 4.6 "Piano degli Investimenti 2027-2029" per una più puntuale enucleazione della tempistica prevista.

L'evoluzione tecnologica delle attrezzature sanitarie

Una adeguata risposta alla domanda di salute deve passare, inevitabilmente, per lo sviluppo della dotazione tecnologica che sia in grado di supportare la progressiva evoluzione della qualità dei servizi; l'Azienda ha infatti provveduto alla realizzazione di svariati punti programmatici irrinunciabili in materia di alta tecnologia:

L'orientamento della Direzione tende a sottolineare in modo palese la necessità dell'acquisizione di risorse strumentali che possano garantire da un lato l'ammodernamento del parco attrezzature ed un opportuno dimensionamento tecnologico e dall' altro la spinta a strumentazioni caratterizzate dall'automazione: pertanto, la possibilità del ricorso ad acquisti di tecnologia sanitaria ricopre la duplice valenza di poter potenziare l'offerta sanitaria aziendale sia quantitativamente sia qualitativamente, sia quello della razionalizzazione dei processi di produzione in ragione di un maggior ricorso alla standardizzazione garantita dall'automazione e di una rimodulazione delle procedure produttive nella direzione di una maggiore efficienza e sicurezza.

Per ogni altro dettaglio nel merito, si rinvia al paragrafo 4.6 – Piano Triennale degli Investimenti che censisce singolarmente gli investimenti in tecnologie sanitarie/elettromedicali che l'Azienda ritiene strategiche nel triennio: si specifica che l'Azienda, in modo conforme alle scadenze dei "milestone" del PNRR, ha già impiegato l'intero contributo concesso.

La riorganizzazione delle attività di ricovero in regime diurno

Il Day hospital e la Day Surgery si configurano sempre più come un modello di assistenza profondamente innovativo, in grado di conciliare efficienza, efficacia e qualità.

Il ricovero a degenza breve presenta enormi vantaggi di ordine sociale ed economico, poiché abbrevia la permanenza in ospedale, aumenta il comfort per il paziente, che conserva le proprie abitudini di vita con minor rischio di complicanze legate alla degenza ospedaliera ordinaria, e contemporaneamente, riduce drasticamente i costi dell'ospedalizzazione, determinando una maggiore appropriatezza dei ricoveri, una aumentata disponibilità dei posti letto di degenza ordinaria, da riservare così alle patologie più severe, ed un più razionale utilizzo del personale.

L'Azienda di Pescara, convinta delle potenzialità del DH e della DS, a partire dal 2027, stante la necessità di riordino della rete ospedaliera, intende adottare uno specifico regolamento, sulla base delle indicazioni regionali, in grado di rispondere ai bisogni emergenti ed ai nuovi scenari assistenziali, con l'obiettivo di favorire la riorganizzazione dell'assistenza ospedaliera.

Momenti salienti di questo percorso saranno rappresentati dalla presa d'atto delle attività di Day Surgery e di Day Hospital effettuate negli Ospedali dell'Azienda, a partire dalla definizione e successiva sperimentazione dei nuovi aspetti organizzativi (strutture centralizzate per Area Omogenea), fino alla determinazione di una serie di indicatori di qualità per la successiva valutazione del fenomeno.

Il potenziamento del ricovero diurno rappresenta uno degli obiettivi prioritari della politica aziendale, allo scopo di:

- migliorare il rapporto risorse impegnate / efficacia delle prestazioni
- pervenire alla completa utilizzazione delle strutture ospedaliere
- velocizzare il turn-over dei pazienti
- utilizzare al massimo la preospedalizzazione
- andare incontro al desiderio dell'utenza di abbreviare la durata del ricovero
- sollecitare l'utilizzo di nuove tecniche chirurgiche, diagnostiche e terapeutiche a minore invasività
- facilitare l'interazione tra i diversi dipartimenti
- realizzare un modello innovativo orientato alla collaborazione “inter professionale”
- anticipare il recupero funzionale del paziente.

La promozione delle Attività Socio-Sanitarie

Nella legislazione regionale si è fatta strada la necessità di una maggiore integrazione fra il sociale e il sanitario.

L’Azienda, in ragione di questi nuovi indirizzi programmatici deve farsi carico di attivare percorsi atti a semplificare i rapporti e a favorire l’attivazione dei servizi comuni con gli ambiti territoriali ridefiniti sulla base delle nuove aggregazioni distrettuali.

L’accresciuto peso e ruolo del sociale impone all’Azienda la realizzazione di un nuovo sistema di attenzione per le persone svantaggiate e per i nuclei familiari con difficoltà gestionale in situazioni sanitarie, anche gravi, quali quelle che possono derivare da patologie neurodegenerative fortemente invalidanti o da patologie rare la cui natura e il cui peso economico minano gli elementi essenziali della vita stessa.

L’introduzione di nuovi sistemi di controllo gestionale

L’Azienda, allo scopo di addivenire ad una razionale e completa gestione della governance, intende introdurre nuovi e più sofisticati sistemi di Controllo di Gestione votati agli aspetti economico-finanziari e più in particolare e specificatamente clinici.

Le due strutture opereranno in sinergia, quali organismi di staff, per monitorare la coerenza del sistema rispetto alla norma, ma anche e soprattutto in relazione agli obiettivi di sistema imposti per la piena funzionalità di tutte le attività produttive, ciascuna in ragione del mandato dipartimentale loro conferito.

La riorganizzazione dell’attività Intramoenia

L’Azienda, sulla base della ricognizione degli spazi disponibili e della valutazione dei volumi delle prestazioni effettuate entro gli ultimi due anni, attività queste già concluse nel corso del 2013, si avvia all’approvazione del nuovo regolamento aziendale a proposito della Libera Professione: quest’ultimo, accogliendo tutte le disposizioni normative succedutesi nel 2012-2013, riformulando la modalità del calcolo delle tariffe, accompagnato da un sistema informativo apposito che garantirà l’implementazione delle novità regolamentari, revisionerà la gestione dell’ALPI, consegnandole caratteristiche di appropriatezza gestionale e di standard qualitativi elevati.

Riabilitazione Ospedaliera

A partire dal 2017 l'Azienda ha avviato un percorso riorganizzativo che scaturisce dall'applicazione del DM 70/15 e DCA 79/16 e ss.mm.ii. che conferiscono all'Azienda di Pescara l'obiettivo di potenziare presso il PO di Popoli l'offerta di prestazioni ospedaliere di riabilitazione post-acuzie per governare un'attrattività a "valenza regionale per le seguenti discipline:

- *La Medicina Fisica e Riabilitativa ex art. 56*: che costituisce un servizio di integrazione e supporto del CTS che ha sede nel PO di Pescara ;
- *La Unità Gravi Cerebropatie acquisite ex art.75* che richiede particolare impegno di qualificazione, mezzi, attrezzature e personale specializzato.

Le due linee produttive concorreranno a realizzare una rete di importanza strategica il coordinamento tra le varie strutture, pubbliche e convenzionate, al fine di evitare il prolungarsi delle degenze nelle UO per acuti, e di garantire la precoce presa in carico e l'attuazione del progetto riabilitativo per ogni paziente: "allacciare", in modo equo ed uniforme, i fili della rete riabilitativa, ospedaliera, territoriale e sociale, rappresenta probabilmente la sfida più difficile.

L'implementazione di Programmi di Prevenzione

La maggior parte degli interventi di prevenzione rispondono di fatto ad adempimenti legislativi, e perciò istituzionali.

Il più delle volte, invece, le realtà locali, molto diverse tra loro, ed il contesto economico/sociale in cui dette norme devono calarsi ed applicarsi, fanno sì che le azioni preventive in sanità pubblica trovino differente incisività, diffusione ed applicazione.

Pertanto una programmazione in questo settore deve porre l'accento sulle capacità di organizzare gli sforzi sulla base di obiettivi condivisi e diversificati quali, ad esempio, quelli relativi alla modifica degli stili di vita, al miglioramento dell'ambiente, per non parlare poi del controllo dei fattori di rischio di malattie emergenti, come quelle sociali e/o direttamente legate al concetto di equità.

Per rispondere ad un mandato così ambizioso, il Dipartimento di Prevenzione proseguirà nel 2027 con la modalità "per obiettivi" e "programmi", ad una riorganizzazione funzionale e strutturale, comprensiva di un potenziamento informatico/informativo a supporto.

A proposito del primo intervento, l'Azienda si impegnerà a dare seguito a quanto previsto sia nel Piano Triennale della Prevenzione sia nel documento di programmazione regionale per la Sanità Veterinaria (PPRIC), prestando particolare attenzione alla valutazione dei bisogni e all'identificazione dei rischi, ad una Sanità pubblica basata su prove di efficacia, ad una analisi sistemica dei vari obiettivi, a migliorare gli aspetti comunicativi.

Inoltre, dovranno essere poste in essere quelle articolazioni funzionali che devono migliorare i rapporti di efficacia ed efficienza organizzativa in particolare migliorando gli aspetti di vigilanza e controllo e che devono favorire l'ammodernamento delle procedure informative: infatti, da questo punto di vista, è necessario mettere a regime sistemi di rilevazione di attività che, parallelamente alla dotazione di tutte le strutture del Dipartimento, anche quelle periferiche, di software e hardware, rendano la gestione informatica diffusa, omogenea e tempestiva su tutto il territorio.

Anche per l'anno 2026 è prevista l'attuazione della campagna di vaccinazione antinfluenzale, con il fattivo supporto dei Medici di base, ed indirizzata prioritariamente alle fasce deboli dell'utenza (anziani, bambini, soggetti affetti da malattie debilitanti, ecc.), con l'intento di garantire un elevato livello di copertura, migliorando quello raggiunto negli anni precedenti.

Le attività di screening

La crescente importanza socio-sanitaria della prevenzione dei tumori insieme alla definizione, da parte del Ministero della Salute, dell'attività di screening quale LEA, sono gli elementi fondanti la scelta Aziendale di riportare all'interno dell'organigramma aziendale, collocata nel Dipartimento di Prevenzione, una unità dedicata alle "Attività di promozione e coordinamento screening aziendali".

Data la dimensione nativamente interdisciplinare dell'attività di screening, gli sforzi organizzativi e tecnologici da mettere in campo nel 2026 risultano essere:

- Opportuna dotazione organica dell'Unità Operativa Semplice Dipartimentale
- Efficienti sinergie tra l'Unità di coordinamento e le UU.OO. diagnostiche che erogano le prestazioni di I e II livello.
- Formazione diffusa degli operatori coinvolti
- Potenziamento della strumentazione di riferimento (Mammografi, Colonscopi digitali etc.)

Il governo della domanda di prestazioni e riduzione delle liste d'attesa.

La programmazione 2027-2029 si propone di implementare i regolamenti con i quali l'azienda intende perseguire gli obiettivi di cui alla Legge N. 107 del 29/07/2024 che ha convertito il decreto 7 Giugno 2024 ed i relativi decreti attuativi che ne scaturiranno.

Nello specifico l'azienda ha adottato il Regolamento delle prestazioni ambulatoriali con Delibera DG n. 1137 del 26/08/2024, recante "Regolamento per la prescrizione, prenotazione, gestione agende e monitoraggio dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche ambulatoriali della ASL di Pescara", che contiene una serie di disposizioni inerenti la gestione delle agende di prenotazione, quali

- Adozione di un tempario standard delle prestazioni traccianti;
- Gestione prenotazioni, spostamenti e disdette;
- Gestione agende di II Livello per tutte le strutture;
- Ottimizzazione delle disponibilità tra agende di I e II livello;
- Introduzione del servizio SMS Remind per le prenotazioni.

La rimodulazione delle Aree distrettuali e dei consultori

L'area distrettuale rappresenta un modello integrato di servizi, di livelli di assistenza, di prestazioni e di funzioni amministrative e gestionali inserito in un determinato territorio con proprie caratteristiche socio/sanitarie, orientato prevalentemente a descrivere e soddisfare i bisogni reali della popolazione di riferimento.

Il Piano delle Attività Territoriali (PAT) documento programmatico delle Aree Distrettuali dovrà trovare nel 2027 concreta attuazione in tutte le Aree Distrettuali congiuntamente con i Piani Sociali e la stretta collaborazione con gli ambiti sociali stessi.

Il Distretto deve svolgere il ruolo di "volano" che coordina e gestisce tutte le attività e tutti i soggetti comunque afferenti all'area territoriale ma che presidia anche le dinamiche di ospedalizzazione, sia pubblica

che privata, con il fine di garantire risposte adeguate e tempestive all'utenza con contenimento dei costi e, quindi, con un razionale utilizzo delle risorse disponibili.

Il Distretto deve inoltre assicurare l'erogazione di prestazioni ambulatoriali specialistiche con lo scopo principale di alleggerire il ricorso alle strutture ospedaliere e fornire nel contempo risposte adeguate all'utenza; in tal senso l'Azienda intende sviluppare le potenzialità dei Distretti rimodulando l'offerta in termini di quantità, qualità e diversificazione delle prestazioni.

La modifica della rete ospedaliera che promana dal DM 70/15 e dalla DCA 79/16 ss.mm.ii. investe l'organizzazione delle Aree Distrettuali e ciò che viene meno in termini di diagnosi e cura ospedaliera deve trovare, a partire dal 2027, una coerente compensazione sul Territorio con una sempre più adeguata dotazione strumentale per la diagnostica e, non ultimo, una sempre maggiore attuazione dei piani di prevenzione tanto per le patologie diffusive, quanto per le patologie croniche.

L'Azienda deve impegnarsi nel 2027 al riordino della rete specialistica ambulatoriale eliminando le sperequazioni e gli squilibri organizzativi che da una parte hanno portato ad un aggravio dei costi, dall'altro ad una violazione dell'equità nella risposta alla domanda di salute.

Le strutture dei Dipartimenti di Prevenzione, Salute Mentale e Materno Infantile, dal 2027, dovranno essere ricollocate in un più organico discorso e per un più funzionale esercizio all'interno delle Aree Distrettuali, così come dovrà avvenire per le stesse strutture residenziali protette.

Stesso discorso vale anche per i Consultori Familiari, che vanno fisicamente allocati nei distretti e per i quali l'Azienda intende portare avanti un processo di riorganizzazione con rimodulazione delle prestazioni erogate, puntando principalmente sulla prevenzione e sull'educazione sanitaria della popolazione afferente e con interventi specifici in settori emergenti, quali la violenza sui minori e gli extracomunitari, anche grazie a finanziamenti regionali ad hoc.

Il potenziamento delle attività di A.D.I.

Per l'anno 2027 l'Azienda, oltre a proporsi un ulteriore incremento dell'attività domiciliare in senso stretto, intende inserire nell'ambito del piano formativo aziendale una serie di eventi formativi sulle cure domiciliari (linee guida cure domiciliari, PUA).

Inoltre, nell'ambito dell'integrazione ospedale-territorio e nell'ottica della riduzione della ospedalizzazione, si stimolerà una maggiore attenzione alla pratica attuazione delle linee guida aziendali per la "Dimissione Protetta".

Sarà potenziato il programma informatico per la gestione di tutte le tipologie di cure domiciliari, già operativo dal 2009 ed ormai completamente a regime presso tutte le Sedi Distrettuali, nella direzione di onorare il debito informativo nei confronti del NSIS, con la produzione di un flusso che assicuri contenuti completi e congrui e verrà messa in campo la figura dell'infermiere di famiglia ("care giver").

Verranno assegnate ai Distretti risorse ed obiettivi di budget a proposito dell'ADI per l'anno 2027 e verranno effettuati, al domicilio degli utenti, controlli a proposito delle attività svolte con valutazione della qualità dell'assistenza domiciliare da parte di una specifica commissione aziendale, composta da varie professionalità, che esaminerà un campione variabile di assistiti.

Va, infine, ricordato che in tutti i distretti dell'Azienda è stata istituita ed attivata l'UVM (Unità di Valutazione Multidimensionale).

L'assistenza primaria

Con la conversione in legge del "Decreto Balduzzi" l'Azienda si prepara ad adeguare il modello organizzativo dell'assistenza primaria secondo le indicazioni provenienti dalla Regione Abruzzo in merito alle forme operative monoprofessionali per il funzionamento delle aggregazioni funzionali territoriali (AFT) e forme organizzative multiprofessionali denominate unità complesse di cure primarie (UCCP) che erogano prestazioni assistenziali tramite il coordinamento e l'integrazione dei medici, delle altre professionalità convenzionate con il SSN e di tutti gli operatori socio-sanitari coinvolti.

L'Azienda, inoltre, in modo sempre più deciso dovrà operare attraverso le UCCP che rappresentano il primo dei poli della rete integrata di Assistenza Socio Sanitaria ed un punto di riferimento dell'Assistenza Territoriale, interpretando la domanda di assistenza, governandola ed orientandola.

Le sue finalità, in una logica di integrazione del processo di assistenza delle Aree Distrettuali, risultano essere:

- indirizzare le Cure primarie verso la promozione della salute e della qualità della vita, la prevenzione e l'appropriatezza delle prescrizioni sanitarie, farmaceutiche e socio-sanitarie
- l'attuazione della Clinical Governance
- interagire con tutti i soggetti dell'Area Distrettuale, compreso il Presidio Ospedaliero di riferimento, nonché con gli altri punti della Rete Integrata dei Servizi Socio-Sanitari
- garantire la continuità assistenziale 24 ore su 24 e 7 giorni su 7.

Nel triennio 2027-2029 l'Azienda dovrà attivare, inoltre, nuove strutture per la terapia delle patologie croniche con il concorso della Medicina Generale Convenzionata e fra queste la realizzazione degli Ospedali di Comunità, soprattutto in quelle aree a maggior concentrazione di popolazione anziana in cui verranno meno le strutture ospedaliere per effetto della DCA 79/16 e ss.mm.ii.

4.3. Piano annuale delle Dinamiche complessive del Personale

Politiche di sviluppo delle risorse umane e delle correlate professionalità, comprensivo dell'analisi sintetica dell'andamento e del riallineamento del Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2026-2028.

Premessa

Con il presente documento vengono illustrati elementi, costi ed interventi previsti nel piano programmatico dell'ASL Pescara ai fini delle assunzioni e del correlato piano di reclutamento per l'annualità 2027 nonché per il triennio 2027-2029, tenuto conto della programmazione triennale del fabbisogno del personale dipendente e dei vincoli economico-finanziari e programmatori regionali vigenti.

Il comma 1 dell'articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, che impone alle amministrazioni la programmazione triennale del fabbisogno di personale, deve essere integrato, oltre che con i contenuti derivanti dall'applicazione del Testo Unico sul Pubblico Impiego di cui al Decreto Legislativo 165/2001, anche con le modifiche intervenute negli ultimi anni nella normativa di interesse per la programmazione dei fabbisogni di personale nella Pubblica Amministrazione.

In particolare l'articolo 4 del Decreto Legislativo 75/2017, di modifica/integrazione degli articoli 6 e 6-bis del Decreto Legislativo 165/2001, ha innovato la logica e la metodologia che le amministrazioni devono seguire nell'organizzazione e definizione dei fabbisogni di personale; nello specifico:
- l'articolo 6 comma 2 del citato Decreto Legislativo 165/2001 prevede che le amministrazioni pubbliche adottino il Piano Triennale del fabbisogno del personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter;
- il Decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione 8 maggio 2018 (richiamato negli Indirizzi regionali come "D.P.C.M. 8/05/2018") ha approvato le predette Linee di indirizzo - "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PA" - dettando una specifica disciplina per gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale;
- l'articolo 6, comma 6, del Decreto Legislativo 165/2001 prevede che le Amministrazioni Pubbliche che non provvedano agli adempimenti per l'adozione del Piano del fabbisogno del personale non possano assumere nuovo personale;
- D.L. 34/2020, convertito in L. 77/2020, artt. 1 e 2 - potenziamento dell'assistenza territoriale e riordino della rete ospedaliera;
- l'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, ha previsto che le pubbliche amministrazioni adottino, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano integrato di attività e organizzazione – PIAO di durata triennale ed aggiornamento annuale – che ricomprende al suo interno il Piano dei fabbisogni di cui all'articolo 6, commi 1, 4, 6, e articolo 6-ter del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Il Piano dei fabbisogni, che confluisce nel PIAO, viene elaborato ai sensi dell'Allegato 1 alla Delibera di Giunta Regione Abruzzo (DGR) numero 37/2019, punto 2, recante Indicazioni operative per la predisposizione del Piano Triennale di Fabbisogno di Personale delle Aziende Unità Sanitarie Locali del SSR – illustrando elementi, costi ed interventi, tenuto conto della programmazione triennale del fabbisogno del personale dipendente che le pubbliche amministrazioni sono tenute ad adottare ai sensi dell'articolo 39, comma 1, della legge 27 dicembre 1997 n. 449;
- la deliberazione di Giunta Regione Abruzzo, numero 37 del 25 gennaio 2019, ha approvato le "Indicazioni operative per la predisposizione del Piano Triennale di Fabbisogno di Personale delle Aziende Unità Sanitarie Locali del SSR" unitamente alla metodologia di calcolo del fabbisogno espresso in termini di fabbisogno in unità di personale a tempo pieno equivalente (FTE) che, per l'area ospedaliera soprattutto, può determinarsi in una scala di valori che si muove tra un minimo ed un massimo di personale (FTE minimo – FTE massimo), stabilendo altresì che il Direttore Generale di ogni Azienda Sanitaria Locale debba predisporre il "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale" approvandolo in via provvisoria con apposito atto deliberativo -

coerentemente con le linee di indirizzo regionali a tal proposito adottate e con gli strumenti di programmazione aziendali – per la successiva approvazione in sede regionale;
- la D.G.R. Regione Abruzzo n. 541 del 14 agosto 2026 reca gli "Indirizzi Regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali per il triennio 2027-2029";
- la nota della Regione Abruzzo – Dipartimento Sanità – Servizio DPF022 prot. RA 0331134/26 del 18 agosto 2026 reca le "Linee guida – Programmazione triennale del fabbisogno di personale – PTFP 2026–2028 e avvio della programmazione 2027–2029", con la relativa check-list analitica di verifica;
- la D.G.R. Regione Abruzzo n. 284 del 18 maggio 2026 ha approvato definitivamente il Programma Operativo 2026-2028, quale quadro programmatorio di riferimento per gli Enti del Servizio Sanitario Regionale;
- la L.R. 23 maggio 2024, n. 9, recante "Disposizioni urgenti per la copertura del disavanzo del servizio sanitario regionale risultante dal conto economico al quarto trimestre 2023", come modificata dalla L.R. 9 dicembre 2024, n. 24;
- la L.R. 4 aprile 2025, n. 9, recante "Disposizioni in materia tributaria e sanitaria", recante misure di contenimento della spesa del personale delle Aziende sanitarie;
- la legge Regionale n. 9/2025, reca le Disposizioni in materia tributaria e sanitaria;
- legge 30 dicembre 2021, n. 234, art. 1, commi 268-271 in merito alla stabilizzazione del personale del SSN, nonché comma 274 in merito al potenziamento dell'assistenza territoriale ex D.M. 77/2022;
- legge 30 dicembre 2024, n. 207 (Legge di bilancio 2025) e L. 30 dicembre 2025, n. 199 (Legge di bilancio 2026), per gli effetti a legislazione vigente sul costo del personale considerati nella D.G.R. n. 458/2026 (Allegato A, § 5.2);
- CCNL Dirigenza e Comparto Sanità vigenti;
- la D.G.R. Regione Abruzzo n. 458 del 28 luglio 2026 ha ripartito il tetto di spesa e determinato il tetto annuale di costo del personale per l'annualità 2026 tra le Aziende sanitarie regionali, assegnando all'ASL Pescara un tetto di spesa di euro 168.664.424,24 e un tetto di costo di euro 262.772.522 da rispettare congiuntamente (punti 4, 5 e 6 del dispositivo); la medesima deliberazione qualifica il tetto di spesa 2026 come onnicomprensivo, inclusivo di tutti gli obiettivi "M09 Governance del Personale" e delle correlate manovre del Programma Operativo «senza alcuna deroga se non espressamente fornita» (punto 7), prevede la rideterminazione dei tetti 2026 all'esito dell'Intesa sul riparto del Fondo sanitario, con le medesime percentuali (punto 8), e rinvia a successivi e distinti atti la definizione dei tetti per le annualità 2027 e 2028 (punto 1);
- il D.M. 77/2022 reca la definizione di modelli e standard per lo sviluppo dell'assistenza territoriale nel Servizio Sanitario Nazionale e la definizione dei parametri di riferimento del personale e degli obiettivi strategici di riferimento;
- il D.M. 23 dicembre 2022 reca il Riparto delle risorse per il potenziamento dell'assistenza territoriale;
- l'art. 1, comma 244, della L. 30 dicembre 2023, n. 213 ha incrementato le risorse dell'art. 1, comma 274, della L. 234/2021 per il personale dipendente, «da reclutare anche in deroga ai vincoli in materia di spesa di personale previsti dalla legislazione vigente limitatamente alla spesa eccedente i predetti vincoli», e per quello convenzionato; il D.M. 25 settembre 2024 ne ha disposto il riparto, per la Regione Abruzzo pari a euro 6.770.131 per il 2025 e a euro 9.701.079 annui a decorrere dal 2026;
- le Determinazioni DPF022/14 del 17 ottobre 2025 e DPF022/17 del 27 ottobre 2025 hanno assegnato all'ASL Pescara, per l'annualità 2025, rispettivamente euro 3.004.391,60 (risorse D.M. 23 dicembre 2022) ed euro 1.269.870,69 (risorse D.M. 25 settembre 2024), per complessivi euro 4.274.262,29, ripartiti in base a UCA (3), COT (3), Case della Comunità (6) e Ospedali di Comunità (3), riservando a successivi provvedimenti la liquidazione e il pagamento;
- con nota congiunta dei Servizi DPF025 e DPF022 prot. RA/313222/26 del 30 luglio 2026, a seguito della riunione dell'8 luglio 2026 e nelle more dell'adozione della deliberazione di riparto, la Regione ha comunicato il riparto delle risorse destinate al personale previste dal D.M. 77/2022 per l'annualità 2026, pari a complessivi euro 37.842.240,00, assegnando all'ASL Pescara euro 5.572.161,26, di cui: UCA (3) euro 736.851,25; COT (3) euro 117.176,91; Case della Comunità (6) euro 3.590.554,31; Ospedali di Comunità (2) euro 1.127.578,79;
- con nota prot. RA 0321475/26 del 6 agosto 2026 il Servizio DPF022, al fine di allineare la rappresentazione contabile delle risorse D.M. 77/2022 per l'esercizio 2026, ha autorizzato le ASL a incrementare la voce AA0040 del CE II trimestre in misura pari alla metà della variazione positiva delle risorse 2026 rispetto al 2025, ferma la

responsabilità di ciascuna Azienda di verificare i presupposti per l'eventuale accantonamento, totale o parziale, delle somme;
- la rete territoriale e ospedaliera regionale trova riferimento, tra l'altro, nella D.G.R. n. 773/2022, nella L.R. n. 60/2023, nelle D.G.R. n. 46/2025 e n. 55/2026 per le Case della Comunità e nella D.G.R. n. 402/2026 di rimodulazione del POR PNRR Missione 6.
- articolo 2, comma 71, della L. 191/2009 e articolo 9, comma 28, del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010 come modificato dall'art. 44-ter del D.L. 2 marzo 2024, n. 19, introdotto dalla legge di conversione 29 aprile 2024, n. 56; art. 5 del D.L. 7 giugno 2024, n. 73, convertito dalla L. 29 luglio 2024, n. 107, e s.m.i.; art. 11 del Decreto-Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito con modificazioni dalla L. 25 giugno 2019, n. 60, in relazione ai vincoli di spesa per il personale.

A tal proposito occorre evidenziare che l'articolo 11 del Decreto Legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito dalla legge 25 giugno 2019, n. 60, ha introdotto, a decorrere dal 2019, rispetto a quanto stabilito dall'articolo 2, commi 71, 72 e 73 della L. 191/2009 e s.m.i., nuove regole in materia di spesa per il personale per gli enti del Servizio sanitario nazionale delle regioni finalizzate a modificare il valore di riferimento su cui parametrare la spesa per il personale salvaguardando l'equilibrio economico finanziario e nel rispetto degli adempimenti relativi all'erogazione dei livelli essenziali di assistenza.

A seguito dell'entrata in vigore del predetto art. 11, comma 1:
* il vincolo di spesa per il personale è regionale e non più aziendale;
* tale vincolo è quello dato dalla spesa relativa all'anno 2018 o, se superiore, da quello della spesa per il personale del 2004, ridotta dell'1,4%;
* il nuovo limite di spesa può essere incrementato nella misura percentuale, indicata dalla citata normativa, della variazione del fondo sanitario regionale rispetto all'anno precedente.

- la Legge Regione Abruzzo 24/12/1996, n. 146, recante "Norme in materia di programmazione, contabilità, gestione e controllo delle Aziende del Servizio sanitario regionale, in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517", nel testo vigente come da ultimo modificato con L.R. 11 gennaio 2022, n. 1, all'articolo 6, comma 3. Tale normativa prevede che il "Piano annuale delle dinamiche complessive del personale" sia ricompreso tra gli strumenti della programmazione, nel piano programmatico di esercizio a sua volta correlato al Piano Strategico aziendale che definisce le linee strategiche di sviluppo, gli obiettivi e gli indirizzi generali per la gestione delle Aziende. Il Piano delle dinamiche complessive del personale è articolato in programmi e in progetti. Esso deve evidenziare in particolare, tra gli altri, le politiche di sviluppo delle risorse umane e delle correlate professionalità e le fonti finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano. Il Piano ha, di norma, durata triennale ed è aggiornato annualmente entro il 30 settembre, in relazione anche alla verifica dello stato di attuazione dei programmi.
Il Direttore Generale, ai sensi dell'articolo 9 della legge in richiamo, predispone il Piano annuale delle dinamiche complessive del personale nel rispetto dei seguenti criteri:
a) coerenza tra scelte di dimensionamento dell'organico e quantità e qualità dei servizi che l'Azienda intende erogare direttamente tramite proprie strutture;
b) compatibilità delle scelte di dimensionamento dell'organico con l'equilibrio economico e finanziario dell'azienda nel breve e nel lungo periodo.
Tale piano, che costituisce parte integrante del Piano programmatico di esercizio, contiene:
a) l'analisi della situazione esistente;
b) la dimensione quantitativa e qualitativa che si intende raggiungere nel personale, in relazione ai criteri di cui al comma precedente;
c) la previsione delle variazioni in aumento e diminuzione nell'entità complessiva del personale;
d) la previsione delle conseguenze economiche e finanziarie delle dinamiche programmate;
e) le politiche generali del personale, ivi compresi i criteri generali per la mobilità intra-aziendale.

Politiche dei fabbisogni

- Il Piano dei fabbisogni del personale

Il passaggio dalla Dotazione Organica al Piano dei Fabbisogni di personale è stato effettuato a regime sin dal 2019.

La metodologia di calcolo approvata in Regione Abruzzo con DGR 37/2019, applicata in ASL Pescara, ha consentito la suddivisione del personale, sia in relazione al fabbisogno complessivo che in relazione al personale in servizio, in quattro aree distinte: Ospedaliera, Distrettuale, Prevenzione e Restante Personale.
Le dinamiche di reclutamento vengono analizzate e decise tenuto conto:

- delle priorità operative valutate presso ciascuna area-unità operativa;
- della capacità assunzionale aziendale complessivamente attuabile entro il tetto di spesa annuale consentito, tenuto conto del costo complessivo dei fabbisogni programmati;
- dei limiti quantitativi riferibili al numero di unità di personale reclutabile determinato dall'applicazione della metodologia di calcolo del fabbisogno ospedaliero, e del fabbisogno per le aree distrettuali, di prevenzione e del restante personale. Detta metodologia ha consentito un calcolo di fabbisogno delle risorse, espresso in termini di FTE, distintamente per aree omogenee di attività e discipline, nonché per aggregati di personale di ambito comparto.
- la carenza di personale sanitario sul mercato del lavoro.

- Il SSN è un sistema organizzativo nel quale le risorse umane rappresentano la leva fondamentale per garantire sostenibilità e qualità dell'assistenza ai cittadini.
- La programmazione del fabbisogno di personale delle Aziende sanitarie e ospedaliere, con la previsione del numero chiuso per la laurea in medicina e i posti contingentati nei corsi di specializzazione, ha inoltre determinato una differenza molto significativa tra numero di fuoriusciti dal servizio in quiescenza e numero di medici specializzati sul mercato del lavoro insufficiente a colmare il personale collocato in quiescenza. In merito si è parlato del cd. imbuto formativo.
- Negli ultimi anni le Aziende sanitarie non riescono a soddisfare completamente il fabbisogno complessivo di personale, soprattutto medico. I reclutamenti in urgenza hanno determinato un consistente precariato per via del ricorso a forme flessibili di contrattualizzazione ormai in fase di superamento in virtù dell'intervento del legislatore che ha consentito la stabilizzazione del ridetto contingente di personale. L'esigenza di stabilizzazione è ancora fondamentale per garantire il reclutamento del personale sanitario in modo strutturato. Per tale ragione l'ASL Pescara, oltre alle stabilizzazioni definite sino alla data odierna, si avvarrà delle ulteriori possibilità di stabilizzazione offerte dalle leggi di proroga contenute nella legge 29 aprile 2024, n. 56, di conversione del decreto legge 19/2024, di estensione dei criteri utili a tal fine.
- Per il triennio 2027-2029 le eventuali procedure di stabilizzazione saranno attuate nei limiti e alle condizioni della normativa vigente nelle singole annualità, in coerenza con il PTFP e con l'obiettivo regionale di riduzione del ricorso ai contratti flessibili.

- I vincoli di spesa derivanti dalla legislazione nazionale ed indirizzi regionali

La pianificazione dei fabbisogni del personale viene formulata tenuto conto della spesa complessiva derivante dal personale in servizio, al netto delle unità cessanti conteggiate in proiezione prudenziale alla data di elaborazione del presente documento, nonché della spesa derivante dai fabbisogni programmati ed emergenti, allo scopo di perseguire l'ottimizzazione nell'impiego delle risorse pubbliche disponibili nonché il raggiungimento di obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini.

La carenza di personale sanitario impone inoltre, oggi più che mai, il ricorso a tutte le forme di reclutamento utili all'ingresso di risorse umane in azienda, al fine di scongiurare disservizi, ivi compresi i contratti temporanei con personale laureato e non ancora specializzato e con personale sanitario in quiescenza.

Con riferimento al lavoro flessibile trova applicazione l'art. 9, comma 28, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla L. 30 luglio 2010, n. 122, come modificato dall'art. 44-ter del D.L. 2 marzo 2024, n. 19, introdotto dalla legge di conversione 29 aprile 2024, n. 56, secondo il quale:

a) le limitazioni previste dal comma «non si applicano agli enti del Servizio sanitario nazionale, con riferimento al personale della dirigenza medica e al personale non dirigenziale appartenente ai profili sanitario e socio-sanitario […], nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto della disciplina in materia di spesa per il personale»;
b) «Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009»;
c) «Per ciascun anno del triennio 2024-2026 la spesa complessiva per il personale degli enti del Servizio sanitario nazionale di cui al settimo periodo non può essere superiore al doppio di quella sostenuta per la stessa finalità nell'anno 2009»;
d) «Per gli enti del Servizio sanitario nazionale il limite di cui al presente comma opera a livello regionale; conseguentemente le regioni indirizzano e coordinano la spesa degli enti del rispettivo servizio sanitario regionale».

Restano esclusi dai limiti i costi del personale coperti da «finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea»; in caso di cofinanziamento, l'esclusione riguarda la sola quota finanziata da altri soggetti.

Per l'ASL Pescara, sulla base della spesa sostenuta nel 2009 per le stesse finalità (€ 12.378.000), il limite è pari a € 24.756.000 per l'anno 2026 (doppio della spesa 2009) e a € 12.378.000 a decorrere dal 2027.
Per il personale non ricompreso nella deroga (profili diversi dalla dirigenza medica e dal personale sanitario e socio-sanitario del comparto) resta fermo il limite del 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009 per le rispettive finalità.

Per le annualità 2027-2029 l'utilizzo delle forme flessibili sarà programmato esclusivamente nei limiti e secondo la disciplina vigente pro tempore, nell'ambito degli indirizzi e del coordinamento regionale, fermo il rispetto dei tetti di spesa e di costo del personale, salvo proroghe del regime speciale per gli enti del Servizio sanitario nazionale.

La programmazione 2027-2029 è definita in coerenza con il Programma Operativo regionale 2026-2028 approvato con D.G.R. n. 284/2026 e con gli Indirizzi approvati con D.G.R. n. 541/2026. Le politiche del personale devono coniugare garanzia dei LEA ed equilibrio economico, evitare un blocco generalizzato del turnover, favorire mobilità e riallocazione interna, potenziare l'assistenza territoriale e razionalizzare la spesa per personale amministrativo, somministrazione e consulenze esterne.

Quadro economico di riferimento 2026-2029
Anno 2026 – D.G.R. n. 458/2026:
- tetto di spesa del personale euro 168.664.424,24 (dispositivo, punto 4, pag. 6; Allegato A, cap. 4, § 4.4 "Determinazione dei tetti di spesa aziendali per l'anno 2026", pag. 13);
- tetto annuale di costo del personale euro 262.772.522 (dispositivo, punto 5, pag. 6; Allegato A, cap. 5, § 5.2 "Determinazione tetto di costo per l'anno 2026", pag. 20).

I due limiti operano congiuntamente (dispositivo, punto 6, pag. 6).
Anno 2027 – D.G.R. n. 541/2026 – D.G.R. n. 458/2026
- parametro programmatico del tetto di costo: euro 261.458.659,39, corrispondente al valore 2026 ridotto dello 0,5%, ferma la verifica del tetto di spesa regionale e dell'equilibrio economico aziendale. Il parametro deriva dall'Allegato 1 alla D.G.R. n. 541/2026 (§ 3.8), mentre la D.G.R. n. 458/2026 (punto 1) rinvia la determinazione dei tetti 2027 a successivi atti regionali.

Anno 2028 – D.G.R. n. 541/2026 – D.G.R. n. 458/2026

- parametro programmatico del tetto di costo: euro 257.517.071,56, corrispondente al valore 2026 ridotto del 2%, ferma la verifica del tetto di spesa regionale e dell'equilibrio economico aziendale. Anche per il 2028 la determinazione dei tetti è rinviata a successivi atti regionali (D.G.R. n. 458/2026, punto 1).

Anno 2029 – D.G.R. n. 541/2026 – D.G.R. n. 458/2026

- valori da adeguare alle successive determinazioni regionali e al quadro economico-finanziario vigente per l'annualità.

Gli accantonamenti per rinnovi contrattuali, compresi nel perimetro del tetto di costo, sono determinati secondo gli Indirizzi economico-finanziari regionali: «in mancanza di indicazioni ministeriali e sulla base delle informazioni ad oggi disponibili, dovranno essere previsti sulla base di quanto indicato nel CE II trimestre 2026 (base annua)».

Ricostruzione del tetto di spesa e del tetto di costo 2026 (D.G.R. n. 458/2026 e Allegato A)

Tabella 1 – Tetto di costo 2026 dell'ASL Pescara (ASL 203): dal tetto rideterminato al costo del personale B1

Voce	Importo (€)	Riferimento
Tetto di costo ASL Pescara 2026 Piano Operativo 2026–2028	**263.360.341,00**	**All. A, § 5.2, tabella pag. 19**
IRAP (YA0020 € 15.313.271 + YA0030 € 846.269)	-16.159.540,00	All. A, § 5.2, tabella pag. 19
Accantonamenti rinnovi contrattuali (BA2860 € 3.470.167 + BA2870 € 375.410 + BA2880 € 1.757.416)	-5.602.993,00	idem
Costo competenza anno 2025 per rinnovi contrattuali CCNL Area Sanità e CCNL Area Funzioni Locali – dirigenza PTA (Triennio 2022-2024)	+3.247.700,00*	Dato aziendale – consuntivo 2025
Quota di riequilibrio riattribuita, al netto dell'IRAP (€ 1.650.000,00 / 1,085)	+1.520.737,00	All. A, § 5.2, pagg. 17 e 20; calcolo aziendale
B1 Personale 2026	**246.366.245,00**	

*Si chiede alla Regione di riconoscere espressamente il costo di € 3.247.700,00 di competenza anno 2025 per gli adeguamenti contrattuali del CCNL Area Sanità e del CCNL Area Funzioni Locali – dirigenza PTA, triennio 2022-2024, come valore a regime, consolidandolo nella base del tetto di costo per il 2026 e per le annualità successive, trattandosi di oneri strutturali e ricorrenti.

La verifica del tetto di spesa di € 168.664.424,24 sarà esposta sulla spesa di personale rilevante ai sensi dell'art. 2, comma 71, L. 191/2009 e dell'art. 11 D.L. 35/2019, perimetro distinto dal costo di conto economico.

Tabella 2 – Quadro economico di riferimento 2026-2029 (parametri regionali da D.G.R. n. 458/2026 e D.G.R. n. 541/2026)

Voce	2026	2027	2028	2029
Personale (unità)				
Personale a tempo indeterminato al 31/12	3.672	3.896	da definire	da definire
di cui dirigenza per disciplina al 31/12	844	877	da definire	da definire
Personale a tempo determinato	520	289	da definire	da definire
Costo del personale (€)				
Totale costo del personale da CE (con IRAP)	260.334.889,10	260.678.138,78	da definire	da definire
Totale costo del personale – aggregato B1 (PO)	246.360.496,10	245.128.019,14	da definire	da definire
Budget costo del personale	246.366.245,33	245.134.414,10	da definire	da definire
Totale lavoro flessibile	22.753.772,70	9.540.818,02	da definire	da definire
Limite lavoro flessibile (doppio della spesa 2009 nel 2024-2026; spesa 2009 dal 2027, salvo proroghe)	24.756.000,00	12.378.000,00	12.378.000,00	12.378.000,00
Costo personale D.M. 77/2022 (TI 2027)	–	4.454.898,11	da definire	da definire
Risorse D.M. 77/2022 assegnate all'ASL Pescara	**5.572.161,26**	**da confermare**	**da definire**	**da definire**
Parametri regionali (perimetro D.G.R. n. 458/2026)				
Tetto di costo (2026: D.G.R. 458; 2027-2028: parametro D.G.R. 541, tetti da definire ex punto 1 D.G.R. 458)	262.772.522,00	261.458.659,39	257.517.071,56	da definire
Tetto di spesa del personale (2026: D.G.R. 458, valore stimato ex punto 8)	168.664.424,24	da definire	da definire	da definire

Le annualità 2028 e 2029 saranno valorizzate all'esito dei successivi atti regionali e della prima bozza del PTFP 2027-2029. Il costo da CE e l'aggregato B1 non sono direttamente confrontabili con il parametro del tetto di costo, che comprende accantonamenti per rinnovi e IRAP secondo il perimetro della D.G.R. n. 458/2026.

Analisi sintetica dell'attuazione 2026 e riallineamento al quadro regionale

Il PTFP 2026-2028, già ricompreso nel PIAO 2026-2028, è in corso di riallineamento al Programma Operativo regionale 2026-2028, approvato con D.G.R. n. 284/2026, e ai limiti di personale determinati con D.G.R. n. 458/2026.

Il 2026 costituisce la base di partenza della presente programmazione 2027-2029.
L'analisi quantitativa di personale in servizio, cessazioni, assunzioni, lavoro flessibile e costi 2026 è di seguito rappresentata.

Tabella 3 – Personale a tempo indeterminato per profilo/qualifica: consistenza al 31/12/2025, dinamiche 2026 e consistenza al 31/12/2026

Qualifica	Categoria	In servizio 31/12/2025	Cessazioni 2026	Assunzioni 2026	Totale 31/12/2026
Ass Amm	C	45	5	22	62
Ass Sanitario	C	19	2	1	18
Ass Tecnico	C	5	0	0	5
SRM Giornalista	–	0	0	1	1
Assistente Sociale	D	26	2	1	25
Ausiliario Specializzato	A	36	5	0	31
Biologo	Dirigente San	20	2	2	20
Chimico	Dirigente San	0	0	0	0
Coad Amm	B	86	3	13	96
Coll Amm	D	101	5	5	101
Coll Tecnico	D	19	0	5	24
Commesso	A	11	1	1	11
Dietista	D	6	0	0	6
Dir Prof San	Dirigente San	1	0	0	1
Dir Amm	Dirigente PTA	10	1	2	11
Dir Analista	Dirigente PTA	2	0	0	2
Dir Ingegnere	Dirigente PTA	4	0	1	5
Dir Sociologo	Dirigente PTA	0	0	0	0
Educatore	D	2	0	0	2
Farmacista	Dirigente San	20	0	3	23
Fisico	Dirigente San	5	0	1	6
Fisioterapista	D	55	3	0	52
Inf Generico	C	1	0	0	1
Infermiere	D	1.446	48	48	1.446
Logopedista	D	12	0	0	12
Medico	Dirigente MV	695	29	52	718
Medico Univ	Dirigente MV	17	0	1	18
Odontotecnico	D	3	0	0	3
Operatore Tecnico	B	177	7	11	181
Operatore Tecnico Spec	BS	34	1	0	33
Ortottista	D	7	0	0	7
OSS	BS	371	19	19	371
Ostetrica	D	46	0	0	46
Programmatore	C	7	0	0	7
Psicologo	Dirigente San	34	0	2	36
Puericultrice	C	0	0	0	0
Religioso	D	0	0	0	0
Tec Audiometrista	D	4	0	1	5
Tec Laboratorio	D	105	1	0	104
Tec Neurofisiopatologia	D	5	0	1	6
Tec Prev Amb Lav	D	46	2	1	45
Tec Radiologia	D	89	1	0	88
Tec Riab Psich	D	11	1	0	10
Tec Igienista Dentale	D	1	0	0	1
Tec Neuropsicomotricità	D	2	0	0	2

Qualifica	Categoria	In servizio 31/12/2025	Cessazioni 2026	Assunzioni 2026	Totale 31/12/2026
Terap Occupazionale	D	6	0	0	6
Veterinario	Dirigente MV	22	1	3	24
Totale		**3.614**	**139**	**197**	**3.672**

Tabella 4 – Dirigenza medica, veterinaria e sanitaria per disciplina – anno 2026

Qualifica	Disciplina	Dir. UOC 31/12/2025	Altri dirigenti 31/12/2025	Cessazioni 2026	Assunzioni 2026	Totale 31/12/2026
Medico	Anatomia patologica	1	13	0	0	14
Medico	Anestesia e Rianimazione	2	73	2	8	81
Medico	Cardiologia	1	24	2	0	23
Medico	Chirurgia generale	1	30	1	1	31
Medico	Chirurgia maxillo-facciale	0	5	0	0	5
Medico	Chirurgia pediatrica	0	8	0	1	9
Medico	Chirurgia plastica e ricostruttiva	0	1	0	0	1
Medico	Chirurgia toracica	1	5	0	0	6
Medico	Chirurgia vascolare	1	5	0	2	8
Medico	Dermatologia e Venerologia	0	5	1	1	5
Medico	Direzione medica di presidio ospedaliero	0	2	0	0	2
Medico	Direzione sanitaria ospedaliera	0	0	0	0	0
Medico	Ematologia	0	32	0	0	32
Medico	Endocrinologia	0	0	0	0	0
Medico	Farmacologia e tossicologia clinica	1	1	0	0	2
Medico	Gastroenterologia	0	7	0	0	7
Medico	Geriatria	1	27	1	4	31
Medico	Cure Palliative	1	0	0	2	3
Medico	Ginecologia e ostetricia	1	24	0	2	27
Medico	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1	4	0	0	5
Medico	Igiene epidemiologia e sanita' pubblica	3	22	0	1	26
Medico	Malattie dell'apparato respiratorio	0	7	1	1	7
Medico	Malattie infettive	1	13	0	0	14
Medico	Malattie metaboliche e diabetologia	0	4	0	0	4
Medico	Medicina dello Sport	0	2	0	0	2
Medico	Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza	1	58	4	3	58
Medico	Medicina Fisica e Riabilitazione	0	6	0	0	6
Medico	Medicina Interna	2	30	4	3	31
Medico	Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro	1	7	1	0	7
Medico	Medicina legale	0	7	1	0	6
Medico	Medicina nucleare	0	4	0	0	4
Medico	Medicina trasfusionale	1	10	0	1	12
Medico	Microbiologia e Virologia	1	2	0	0	3
Medico	Nefrologia	1	14	0	1	16
Medico	Neonatologia	1	13	1	0	13
Medico	Neurochirurgia	1	10	0	0	11
Medico	Neurofisiopatologia	0	0	0	0	0
Medico	Neurologia	1	9	0	1	11
Medico	Neuropsichiatria infantile	0	6	0	0	6
Medico	Odontoiatria	0	3	0	2	5
Medico	Oftalmologia	1	9	1	2	11
Medico	Oncologia	0	11	0	0	11
Medico	Organizzaz. dei serv. sanitari di base	0	1	0	0	1
Medico	Ortopedia e traumatologia	1	28	3	2	28
Medico	Otorinolaringoiatria	1	12	0	1	14
Medico	Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.)	1	11	0	1	13
Medico	Pediatria	1	20	1	2	22
Medico	Psichiatria	2	21	1	3	25
Medico	Radiodiagnostica	1	32	2	2	33
Medico	Radioterapia	0	7	0	0	7
Medico	Reumatologia	0	5	0	0	5
Medico	Scienza dell'alimentazione e dietetica	0	1	0	0	1
Medico	Urologia	1	9	0	2	12
Medico Univ	Chirurgia pediatrica	1	1	0	0	2

Qualifica	Disciplina	Dir. UOC 31/12/2025	Altri dirigenti 31/12/2025	Cessazioni 2026	Assunzioni 2026	Totale 31/12/2026
Medico Univ	Ematologia	1	3	0	0	4
Medico Univ	Gastroenterologia	0	1	0	0	1
Medico Univ	Genetica medica	0	1	0	0	1
Medico Univ	Igiene epidemiologia e sanita' pubblica	0	2	0	0	2
Medico Univ	Geriatria	0	0	0	1	1
Medico Univ	Malattie metaboliche e diabetologia	1	2	0	0	3
Medico Univ	Medicina Fisica e Riabilitazione	0	1	0	0	1
Medico Univ	Neurochirurgia	0	1	0	0	1
Medico Univ	Neurologia	0	1	0	0	1
Medico Univ	Chirurgia plastica e ricostruttiva	0	1	0	0	1
Veterinario	Sanita' animale	1	7	1	1	8
Veterinario	Igiene allevamenti e prod. zootecniche	0	5	0	0	5
Veterinario	Ig.Prod.Trasf.Alimenti Orig.Animale	0	9	0	2	11
Biologo	Microbiologia e Virologia	–	16	2	2	16
Biologo	Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.)	–	3	0	0	3
Biologo	Genetica medica	–	1	0	0	1
Farmacista	Farmacia Ospedaliera	1	18	0	2	21
Farmacista	Farmaceutica Territoriale	0	1	0	1	2
Chimico	Chimica Analitica	0	0	0	0	0
Fisico	Fisica Sanitaria	–	5	0	1	6
Psicologo	Psicologia	–	23	0	1	24
Psicologo	Psicoterapia	–	11	0	1	12
Totale		**40**	**773**	**30**	**61**	**844**

Tabella 5 – Personale a tempo determinato, linee progettuali, somministrazione e lavoro autonomo/CoCoCo – anno 2026

Tipologia	Unità
Personale a tempo determinato (unità)	
Comparto	437
Area Sanità	83
PTA	0
Totale tempo determinato	**520**
Tempo determinato su linee progettuali (unità)	
Comparto	11
Area Sanità	1
PTA	0
Totale linee progettuali	**12**
Personale somministrato (unità)	
Assistente Amministrativo	14
Collaboratore Tecnico Professionale - Ingegnere	1
Assistente Tecnico	2
Operatore Tecnico Necroforo	1
Operatore Tecnico Centralinista	1
Totale somministrati	**19**
Costi del lavoro flessibile 2026 (€)	
Tempo determinato	21.046.089,05
Somministrazione (interinale)	745.597,93
Lavoro autonomo/CoCoCo	962.085,72
Totale lavoro flessibile 2026	**22.753.772,70**

Tabella 6 – Riconciliazione economica 2026 e verifica del limite al lavoro flessibile

Voce	Importo (€)
Costo del personale e aggregato B1	
Totale costo del personale da CE 2026	260.334.889,10
di cui IRAP	16.401.878,55
Costo del personale da CE 2026 (al netto IRAP)	243.933.010,56
CoCoCo	962.085,72
Personale universitario	719.801,90
Personale interinale	745.597,93
Totale costo del personale – aggregato B1 (PO)	**246.360.496,10**

Voce	Importo (€)
Budget costo del personale 2026	**246.366.245,33**
Margine atteso (aggregato B1 – budget)	-5.749,22
Limite al lavoro flessibile – art. 9, comma 28, D.L. 78/2010, come modificato dall'art. 44-ter D.L. 19/2024	
Costo personale a tempo determinato	21.046.089,05
Costo personale interinale	745.597,93
Costo CoCoCo	962.085,72
Totale lavoro flessibile 2026	**22.753.772,70**
Limite lavoro flessibile 2026 (doppio della spesa 2009 di € 12.378.000 – triennio 2024-2026)	24.756.000,00
Margine rispetto al limite (negativo = spesa inferiore al limite)	-2.002.227,30
Incidenza % sul limite	-8,09%

Piano Fabbisogni del personale 2027-2029

Azioni

La presente programmazione individua i fabbisogni prioritari ed infungibili, nonché i fabbisogni emergenti per l'ottimizzazione quali-quantitativa adeguata alla riorganizzazione dei processi e dei volumi produttivi aziendali, che si sviluppa nell'ambito della complessiva pianificazione economico-finanziaria e gestionale dell'ASL Pescara al fine di garantire coerenza ed omogeneità alla complessiva programmazione dell'ente.

Il presente piano corrisponde dunque, ponendone la premessa quali quantitativa, al nuovo strumento offerto dalla legge come Piano dei fabbisogni del personale, che consente di porre come elemento fulcro degli assetti organizzativi non più la statica dotazione organica, cui rifarsi acriticamente per ogni nuova immissione di personale, bensì il nuovo Piano dei fabbisogni che, con le sue caratteristiche di flessibilità e dinamismo, riesce ad adattarsi alle concrete esigenze aziendali e, soprattutto, alle necessarie evoluzioni.

Tali caratteristiche, naturalmente, non sarebbero peculiari ove non fossero in grado di esplicare gli effetti anche in corso d'opera.

Ed infatti la consistenza del personale può e deve essere rimodulata annualmente, così come le assunzioni da effettuarsi, nei modi e nei termini di spesa fissati dalla legge e secondo le esigenze derivanti dalla spesa del personale in servizio.

La nuova normativa, consente, per esigenze motivate, emergenti e non preventivabili, una rimodulazione in corso di anno sempre nel rispetto dei dettami vincolistici.

Si tratta di un dinamismo funzionale alla realizzazione del principio dell'ottimale distribuzione delle risorse di cui al vigente testo del decreto 165/2001 che si concreta nell'adeguamento dell'organizzazione alle effettive esigenze aziendali.

Ed infatti l'articolo 6 del decreto 165/2001, ai commi 2 e 3, prevede espressamente che, allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi del successivo articolo 6-ter. Prevede altresì che, in sede di definizione del piano, ciascuna amministrazione deve indicare la consistenza della dotazione organica, nonché la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione, fermo restando che la copertura dei posti vacanti avvenga nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente. Il piano triennale deve indicare le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

In questa logica, Piano dei fabbisogni e Visione organizzativa non possono che muoversi di pari passo per tendere ai risultati di gestione e di performance auspicati.

Nello specifico, in coerenza con i vincoli economico-finanziari e con le priorità LEA, saranno portate a conclusione prioritariamente le procedure di reclutamento e di stabilizzazione già avviate nel corso dell'anno 2026 e non ancora concluse al 31/12/2026, ove confermate nel PTFP e compatibili con i limiti vigenti.

Le sostituzioni del personale cessante saranno programmate in modo selettivo, senza automatismi, assicurando priorità ai profili indispensabili alla continuità assistenziale, alle aree critiche e alle reti tempo-dipendenti e privilegiando, ove possibile, mobilità e riallocazione interna delle risorse.

Ulteriori reclutamenti di personale sanitario e socio-sanitario saranno programmati, entro i limiti di spesa e con utilizzo delle risorse finalizzate disponibili, per sostenere l'attuazione della rete territoriale e ospedaliera e, in particolare:

- piena operatività delle Case della Comunità e sviluppo della presa in carico multiprofessionale, in coerenza con il D.M. 77/2022 e con le linee regionali;
- consolidamento dell'assistenza territoriale, degli Ospedali di Comunità e dei percorsi di continuità assistenziale;
- rafforzamento dell'area dell'emergenza-urgenza, delle reti tempo-dipendenti e delle strutture ospedaliere necessarie alla garanzia dei LEA;
- sviluppo dei percorsi per cronicità, fragilità, anziano e integrazione ospedale-territorio;
- mantenimento e piena funzionalità delle strutture territoriali attivate nell'ambito della Missione 6 PNRR;
- potenziamento dei percorsi di cure palliative e terapia del dolore, anche attraverso le azioni formative previste dagli indirizzi regionali;
-

Per il personale amministrativo la programmazione sarà orientata alla mappatura del fabbisogno effettivo, alla digitalizzazione dei processi, alla mobilità e riconversione interna e alla sostituzione delle sole posizioni indispensabili, secondo i target regionali di razionalizzazione della relativa spesa.

Le prestazioni aggiuntive saranno utilizzate e monitorate in coerenza con gli indirizzi regionali e i CCNL vigenti, quale strumento correlato a fabbisogni effettivi e temporanei e non sostitutivo della programmazione strutturale del personale.

Per il triennio 2027-2029 gli indirizzi regionali sono definiti dalla D.G.R. n. 541 del 14 agosto 2026 e dal relativo Allegato 1, in continuità con il Programma Operativo 2026-2028 approvato con D.G.R. n. 284/2026.
In tale quadro le Aziende sanitarie locali sono tenute a proseguire nell'attuazione delle reti territoriale e ospedaliera, potenziare l'assistenza territoriale anche mediante personale sanitario finanziato con risorse dedicate, adottare modelli compatibili con i vincoli di spesa, evitare il blocco generalizzato del turnover e favorire mobilità e riallocazione interna.

Personale convenzionato: medicina generale, pediatria di libera scelta, continuità assistenziale e specialistica ambulatoriale

La programmazione delle risorse umane dell'ASL Pescara comprende, accanto al personale dipendente, il personale convenzionato gestito dall'Azienda: medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici di continuità assistenziale e specialisti ambulatoriali interni. Tale personale non rientra nel PTFP del personale dipendente, ma concorre in modo determinante alla copertura del fabbisogno assistenziale territoriale; il relativo costo è costruito secondo le indicazioni del Servizio regionale competente, come previsto dagli Indirizzi economico-finanziari (§ 3.1 dell'Allegato 1 alla D.G.R. n. 541/2026, voce "Medicina di base").

Gli Indirizzi regionali in Medicina Convenzionata (§ 3.3 dell'Allegato 1) prevedono testualmente:
«Stante l'obiettivo del P.O. della approvazione dei nuovi AA.II.RR. della medicina generale e della pediatria di libera scelta, le Asl sono tenute a conformare le proprie attività ai vigenti AA.CC.NN., anche non assentendo, nelle more della relativa stipula, alla implementazione di alcuna forma organizzativa presente sul territorio non compatibile o coerente con i nuovi AA.CC.NN.»
«Obiettivo 1: Approvazione degli Accordi Integrativi Regionali della Medicina Generale e Pediatria di Libera Scelta (rif. Obiettivo 2 del PO). Azione 1: Approvazione dell'Accordo (rif. Azione 3 del PO). Indicatore/deliverable: entro 6 mesi dall'approvazione dell'AIR. Valore atteso/target: sottoscrizione Accordi attuativi aziendali. Azione 2: Attuazione dell'Accordo (rif. Azione 4 del PO). Indicatore/deliverable: ogni anno di vigenza dell'ACN. Valore atteso/target: sottoscrizione appositi Accordi Aziendali conformi alle Linee di Indirizzo Regionali.»

In attuazione di tali indirizzi, nel triennio 2027-2029 l'Azienda:
- applica i vigenti Accordi Collettivi Nazionali e, nelle more degli AIR, non attiva forme organizzative territoriali non compatibili o non coerenti con essi;
- predispone e sottoscrive gli accordi attuativi aziendali entro sei mesi dall'approvazione degli AIR e, per ogni anno di vigenza dell'ACN, gli accordi aziendali conformi alle linee di indirizzo regionali;
- programma la copertura degli ambiti carenti di assistenza primaria e pediatria e degli incarichi di continuità assistenziale, raccordandola con l'organizzazione delle AFT e delle UCCP e con le Case della Comunità;
- assicura, nelle Case della Comunità, la presa in carico multiprofessionale integrando personale dipendente e convenzionato, secondo l'obiettivo regionale di piena operatività dei servizi di Assistenza Primaria verificato al 31/12/2027 e al 31/12/2028; il fabbisogno di personale dipendente destinato alle Case della Comunità è determinato al netto dell'apporto del personale convenzionato, così da evitare sovrapposizioni;
- programma le ore di specialistica ambulatoriale interna secondo l'ACN vigente e gli atti regionali specifici, in raccordo con il governo delle liste d'attesa e con l'attivazione delle strutture territoriali; per tale ambito gli Indirizzi regionali non prevedono KPI specifici.

Adempimenti e obiettivi prioritari regionali in materia di governance del personale per il triennio 2027-2029.
ADEMPIMENTI LEA DI RIFERIMENTO
Lett. ag) Vincolo di crescita della spesa per il personale degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale
M09A: Piani Triennali di Fabbisogno
M09B: Procedure assunzionali e gestione del turn over
OBIETTIVO GENERALE
L'obiettivo generale è di garantire il governo unitario, coerente e sostenibile della spesa del personale, programmando le politiche assunzionali nel rispetto congiunto dei due tetti stabiliti (tetto di spesa regionale e tetto di costo di competenza), al fine di preservare i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ed evitare la dispersione delle professionalità.
Nello specifico, con riferimento ai tetti di costo, le Aziende sanitarie dovranno attenersi al valore 2026, ridotto del 0,5% per il 2027 e del 2% per il 2028, pari alla riduzione percentuale del costo del personale nel Programma Operativo 2026-2028.

Tabella 7 – Budget del costo del personale 2027-2028 (budget 2026 di € 246.366.245,33 ridotto dello 0,5% e del 2%)

Budget costo del personale 2027 = 246.366.245,33 – 0,5%	**245.134.414,10**
Budget costo del personale 2028 = 246.366.245,33 – 2%	**241.438.920,42**

OBIETTIVI SPECIFICI
Si riportano di seguito, testualmente, gli obiettivi specifici e i KPI di cui al § 3.8 "Indirizzi in Governance del Personale" dell'Allegato 1 alla D.G.R. n. 541/2026; le osservazioni aziendali sono raccolte nel paragrafo conclusivo del presente documento.

Obiettivo 1: Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo (rif. Obiettivo 1, Azione 3 del PO).
a) Definizione:
Ridurre l'incidenza della spesa per il personale amministrativo sul totale dei costi del personale, ottimizzando i processi interni e riallocando le risorse verso funzioni a maggiore valore aggiunto.
b) Azioni:
- Mappatura del fabbisogno effettivo di personale amministrativo.
- Introduzione di sistemi digitali per automatizzare procedure ripetitive (protocollo, contabilità, gestione documentale).
- Percorsi di mobilità interna e formazione ai fini di opportuna riconversione di parte del personale verso altre funzioni.
- Progressiva riduzione del turnover amministrativo attraverso piani di sostituzione solo per posizioni indispensabili.
c) KPI:
- Rapporto spesa personale amministrativo/spesa totale personale (%). Target: –5% entro il 2028.
- Percentuale di personale amministrativo riallocato verso altre funzioni. Target: 10% entro il 2028.
- Tasso di digitalizzazione processi amministrativi. Target: +20% entro il 2027.
Effetto atteso: maggiore precisione nei fabbisogni, riduzione duplicazioni, riallocazione risorse verso aree sanitarie.

Obiettivo 1.1: Predisposizione dei Piani Triennali di Fabbisogno di Personale (PTFP).
Azioni/Attività: elaborazione e approvazione dei PTFP da parte di ciascuna ASL, nel rispetto del DPCM 8/05/2018 e della metodologia DGR 35/2019 [sic; recte D.G.R. n. 37/2019].
KPI:
- % ASL con PTFP approvati entro i termini - Target 100% annuo.
- % PTFP validati senza rilievi - Target ≥90% entro 2028.

Obiettivo 1.2: Specificazione del personale per area ospedaliera e territoriale.
Azioni/Attività: distinguere nei PTFP il personale destinato a ospedale e territorio, con ruolo/qualifica/disciplina e modalità di reclutamento.
KPI:
- % PTFP con distinzione ospedaliero/territoriale - Target 100% dal 2026.

Obiettivo 1.3: Razionalizzazione della spesa del personale amministrativo.
Azioni/Attività: mappatura fabbisogni, digitalizzazione, mobilità/formazione, riduzione turnover.
KPI:
- Spesa personale amm./totale personale –5% entro 2028.
- % personale riallocato 10% entro 2028.
- Tasso digitalizzazione processi +20% entro 2027.

Obiettivo 1.4: Monitoraggio e controllo della spesa del personale
Azioni/Attività: compilazione Tabella 2 trimestrale, alimentazione flusso ex art. 79, rispetto tetti di spesa.
KPI:
- % rendicontazioni nei tempi e nei modi previsti 100%.

Obiettivo 2: Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione (rif. M09B, Obiettivo 1, Azione 1 del PO).
a) Definizione:
Ridurre il ricorso strutturale ai contratti di somministrazione, privilegiando forme di reclutamento più stabili e meno onerose, nel rispetto dei vincoli di spesa.
b) Azioni:
- Revisione annuale dei fabbisogni per limitare i rinnovi ai soli casi giustificati.
- Adozione di capitolati unici regionali per uniformare i costi di affidamento.
- Conversione progressiva dei fabbisogni in assunzioni a tempo determinato o mobilità interna.
- Monitoraggio centralizzato dei costi e delle motivazioni per ogni contratto di somministrazione.
c) KPI:
- Spesa per contratti di somministrazione/spesa totale personale (%). Target: –15% entro il 2028. Percentuale fabbisogni coperti con TD o mobilità interna. Target: 70% entro il 2028.

Effetto atteso: progressiva sostituzione della somministrazione con personale stabile, riduzione costi e miglior continuità assistenziale.

Per ASL Pescara la riduzione della spesa per somministrazione è già intervenuta nel biennio 2024-2025 (–72,2%); l'anno di partenza di cui si chiede la validazione è indicato nel paragrafo conclusivo "Osservazioni alla Regione".

Obiettivo 2.1: Specificazione del personale destinato al potenziamento territoriale.

Azioni/Attività: inserire nei PTFP le unità per rafforzare la rete territoriale in coerenza con DM 77/2022.

KPI:

- % PTFP con evidenza personale territoriale Target 100% dal 2026.
- Incremento unità dedicate +10% entro 2028.

Obiettivo 2.2: Specificazione del personale derivante da risorse extra-tetto.

Azioni/Attività: riportare nei PTFP il personale reclutato con risorse straordinarie (DL 34/2020, Decreto Calabria, economie).

KPI:

- % PTFP con evidenza personale extra-tetto 100%.
- % utilizzo risorse extra-tetto ≥90% entro 2027.

Obiettivo 2.3: Razionalizzazione della spesa per contratti di somministrazione.

Azioni/Attività: revisione fabbisogni, capitolati unici regionali, conversione TD/mobilità, monitoraggio costi.

KPI:

- Spesa somministrazione/totale personale–15% entro 2028.
- % fabbisogni coperti con TD/mobilità 70% entro 2028.
- % nuovi contratti con capitolati unici 100% dal 2026.

Obiettivo 2.4: Aggregazione delle procedure concorsuali.

Azioni/Attività: concorsi aggregati con azienda capofila (DGR 228/2019).

KPI: % concorsi aggregati ≥95% dal 2026.

Obiettivo 2.5: Stabilizzazione del personale precario.

Azioni/Attività: applicazione L. 234/2021 e s.m.i., riduzione contratti flessibili, piani di stabilizzazione.

KPI: % contratti flessibili sul totale ≤5% entro 2028.

Obiettivo 2.6: Gestione delle prestazioni aggiuntive.

Azioni/Attività: applicare indirizzi regionali e CCNL su prestazioni aggiuntive, monitorando i fabbisogni.

KPI: % prestazioni aggiuntive coperte in coerenza con indirizzi 100%.

Obiettivo 3: Riduzione delle spese per consulenze esterne (rif. M09B, Obiettivo 1, Azione 2 e 3).

a) Definizione:

Limitare il ricorso a incarichi esterni, garantendo che siano attivati solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR, valorizzando le competenze interne.

b) Azioni:

- Ricognizione sistematica delle consulenze attive e valutazione costo/benefici.
- Introduzione dell'obbligo di motivazione e autorizzazione preventiva per ogni nuovo incarico.

c) KPI:

• Spesa per consulenze/spesa corrente non sanitaria (%).

• Target: –20% entro il 2028. Percentuale incarichi esterni sostituiti con competenze interne. Target: 50% entro il 2028.

Obiettivo 3.1: Riduzione delle spese per consulenze esterne.

Azioni/Attività: ricognizione consulenze, autorizzazione preventiva, albo esperti interni SSR, monitoraggio.

KPI:

- Spesa consulenze/spesa corrente non sanitaria–20% entro 2028.
- % incarichi sostituiti con competenze interne 50% entro 2028.
- % incarichi autorizzati con motivazione 100% dal 2026.

Obiettivo 3.2: Utilizzo ottimale delle risorse aggiuntive ed economie di spese.

Azioni/Attività: destinare risorse aggiuntive al rafforzamento delle competenze interne.

KPI: % risorse allocate correttamente ≥90%.

Obiettivo 3.3: Reinternalizzazione dei servizi.

Azioni/Attività: valutazione costi/benefici di esternalizzazioni, piani graduali di reinternalizzazione.
KPI: N. servizi reinternalizzati con esito positivo ≥2 per ASL entro 2027.

Report Piano Fabbisogno Personale a tempo Indeterminato anno 2027
Dettaglio informativo – aggregazione aziendale per profilo professionale

Tabella 8 – Personale a tempo indeterminato per profilo/qualifica: in servizio al 31/12/2026 (01/01/2027), cessazioni e assunzioni programmate 2027, consistenza attesa al 31/12/2027

Qualifica	Categoria	In servizio 31/12/2026	Cessazioni 2027	Assunzioni 2027	Totale 31/12/2027
Ass Amm	C	62	2	2	62
Ass Sanitario	C	18	0	0	18
Ass Tecnico	C	5	0	0	5
SRM Giornalista	–	1	0	0	1
Assistente Sociale	D	25	1	7	31
Ausiliario Specializzato	A	31	0	0	31
Biologo	Dirigente San	20	0	1	21
Chimico	Dirigente San	0	0	1	1
Coad Amm	B	96	5	0	91
Coll Amm	D	101	5	3	99
Coll Tecnico	D	24	1	7	30
Commesso	A	11	0	0	11
Dietista	D	6	0	0	6
Dir Prof San	Dirigente San	1	0	0	1
Dir Amm	Dirigente PTA	11	0	0	11
Dir Analista	Dirigente PTA	2	0	0	2
Dir Ingegnere	Dirigente PTA	5	0	0	5
Dir Sociologo	Dirigente PTA	0	0	0	0
Educatore	D	2	0	0	2
Farmacista	Dirigente San	23	0	1	24
Fisico	Dirigente San	6	0	0	6
Fisioterapista	D	52	2	9	59
Inf Generico	C	1	0	0	1
Infermiere	D	1.446	23	117	1.540
Logopedista	D	12	0	0	12
Medico	Dirigente MV	718	18	58	758
Medico Univ	Dirigente MV	18	1	0	17
Odontotecnico	D	3	0	0	3
Operatore Tecnico	B	181	4	4	181
Operatore Tecnico Spec	BS	33	0	1	34
Ortottista	D	7	0	0	7
OSS	BS	371	15	81	437
Ostetrica	D	46	1	1	46
Programmatore	C	7	0	0	7
Psicologo	Dirigente San	36	0	0	36
Puericultrice	C	0	0	0	0
Religioso	D	0	0	0	0
Tec Audiometrista	D	5	0	0	5
Tec Laboratorio	D	104	0	0	104
Tec Neurofisiopatologia	D	6	0	0	6
Tec Prev Amb Lav	D	45	0	6	51
Tec Radiologia	D	88	1	1	88
Tec Riab Psich	D	10	0	1	11
Tec Igienista Dentale	D	1	0	0	1
Tec Neuropsicomotricità	D	2	0	0	2
Terap Occupazionale	D	6	0	0	6
Veterinario	Dirigente MV	24	0	2	26
Totale		**3.672**	**79**	**303**	**3.896**

Tabella 9 – Dirigenza medica, veterinaria e sanitaria per disciplina – anno 2027

Qualifica	Disciplina	Dir. UOC 31/12/2026	Altri dirigenti 31/12/2026	Cessazioni 2027	Assunzioni 2027	Totale 31/12/2027
Medico	Anatomia patologica	1	13	1	1	14
Medico	Anestesia e Rianimazione	2	79	1	2	82
Medico	Cardiologia	1	22	1	5	27
Medico	Chirurgia generale	1	30	1	1	31
Medico	Chirurgia maxillo-facciale	0	5	0	0	5
Medico	Chirurgia pediatrica	0	9	0	0	9
Medico	Chirurgia plastica e ricostruttiva	0	1	0	0	1
Medico	Chirurgia toracica	1	5	0	0	6
Medico	Chirurgia vascolare	1	7	0	0	8
Medico	Dermatologia e Venerologia	0	5	0	1	6
Medico	Direzione medica di presidio ospedaliero	0	2	0	2	4
Medico	Direzione sanitaria ospedaliera	0	0	0	0	0
Medico	Ematologia	0	32	1	1	32
Medico	Endocrinologia	0	0	0	0	0
Medico	Farmacologia e tossicologia clinica	1	1	0	0	2
Medico	Gastroenterologia	0	7	0	0	7
Medico	Geriatria	1	29	0	0	30
Medico	Cure Palliative	1	2	0	0	3
Medico	Ginecologia e ostetricia	1	26	1	1	27
Medico	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1	4	0	1	6
Medico	Igiene epidemiologia e sanita' pubblica	3	23	0	0	26
Medico	Malattie dell'apparato respiratorio	0	7	0	0	7
Medico	Malattie infettive	1	13	0	0	14
Medico	Malattie metaboliche e diabetologia	0	4	0	0	4
Medico	Medicina dello Sport	0	2	0	0	2
Medico	Medicina e Chir.d'accettazione e urgenza	1	57	2	10	66
Medico	Medicina Fisica e Riabilitazione	0	6	0	1	7
Medico	Medicina Interna	2	29	0	4	35
Medico	Medicina Lav. Sicurezza ambienti lavoro	1	6	1	1	7
Medico	Medicina legale	1	6	0	0	7
Medico	Medicina nucleare	0	4	0	0	4
Medico	Medicina trasfusionale	1	11	1	1	12
Medico	Microbiologia e Virologia	1	2	0	0	3
Medico	Nefrologia	0	15	0	0	15
Medico	Neonatologia	1	12	0	0	13
Medico	Neurochirurgia	1	10	1	1	11
Medico	Neurofisiopatologia	0	0	0	0	0
Medico	Neurologia	1	10	0	0	11
Medico	Neuropsichiatria infantile	0	6	2	2	6
Medico	Odontoiatria	0	5	1	0	4
Medico	Oftalmologia	1	10	0	0	11
Medico	Oncologia	0	11	0	1	12
Medico	Organizzaz. dei serv. sanitari di base	1	1	0	4	6
Medico	Ortopedia e traumatologia	1	27	1	1	28
Medico	Otorinolaringoiatria	1	13	0	0	14
Medico	Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.)	1	12	0	0	13
Medico	Pediatria	1	21	0	0	22
Medico	Psichiatria	2	23	0	1	26
Medico	Radiodiagnostica	1	32	0	2	35
Medico	Radioterapia	0	7	0	0	7
Medico	Reumatologia	1	5	0	0	6
Medico	Scienza dell'alimentazione e dietetica	0	1	0	0	1
Medico	Urologia	1	11	1	2	13
Medico Univ	Chirurgia pediatrica	1	1	0	0	2
Medico Univ	Ematologia	1	3	0	0	4
Medico Univ	Gastroenterologia	0	1	0	0	1
Medico Univ	Genetica medica	0	1	0	0	1
Medico Univ	Igiene epidemiologia e sanita' pubblica	0	2	0	0	2
Medico Univ	Geriatria	0	1	0	0	1
Medico Univ	Malattie metaboliche e diabetologia	1	2	0	0	3

Qualifica	Disciplina	Dir. UOC 31/12/2026	Altri dirigenti 31/12/2026	Cessazioni 2027	Assunzioni 2027	Totale 31/12/2027
Medico Univ	Medicina Fisica e Riabilitazione	0	1	0	0	1
Medico Univ	Neurochirurgia	0	1	1	0	0
Medico Univ	Neurologia	0	1	0	0	1
Medico Univ	Chirurgia plastica e ricostruttiva	0	1	0	0	1
Veterinario	Sanita' animale	1	7	0	0	8
Veterinario	Igiene allevamenti e prod. zootecniche	0	5	0	0	5
Veterinario	Ig.Prod.Trasf.Alimenti Orig.Animale	0	11	0	0	11
Biologo	Microbiologia e Virologia	–	16	0	1	17
Biologo	Patologia Clinica (Lab.an.chim.cl.micr.)	–	3	0	0	3
Biologo	Genetica medica	–	1	0	0	1
Farmacista	Farmacia Ospedaliera	1	20	0	1	22
Farmacista	Farmaceutica Territoriale	0	2	0	0	2
Chimico	Chimica Analitica	0	0	0	1	1
Fisico	Fisica Sanitaria	–	6	0	0	6
Psicologo	Psicologia	–	24	0	0	24
Psicologo	Psicoterapia	–	12	0	0	12
Totale		**42**	**803**	**17**	**49**	**877**

Nell'ambito del fabbisogno programmato sono distintamente evidenziate le dinamiche correlate al D.M. 77/2022, al D.L. 34/2020 e alle ulteriori risorse straordinarie o finalizzate, con indicazione della fonte, dell'area territoriale/ospedaliera, della qualifica o disciplina e del relativo costo.

Tabella 10 – Personale a tempo indeterminato 2027 finanziato con D.L. 34/2020 e D.M. 77/2022 ("di cui" della programmazione generale) – per qualifica

Qualifica	di cui TI D.L. 34/2020	di cui TI D.M. 77/2022	Totale "di cui"	Totale personale 2027
Ass Amm	0	3	3	62
Assistente Sociale	3	0	3	31
Coll Tecnico	0	1	1	30
Fisioterapista	0	3	3	59
Infermiere	51	30	81	1.540
Medico	13	37	50	758
Operatore Tecnico Spec	3	3	6	34
OSS	14	3	17	437
Psicologo	1	2	3	36
Totale	**85**	**82**	**167**	

Tabella 11 – Dettaglio per disciplina della dirigenza medica finanziata con D.L. 34/2020 e D.M. 77/2022 – anno 2027

Disciplina (Medico)	di cui TI D.L. 34/2020	di cui TI D.M. 77/2022	Totale "di cui"	Totale personale 2027
Cardiologia	0	2	2	27
Geriatria	1	4	5	30
Cure Palliative	3	0	3	3
Igiene epidemiologia e sanita' pubblica	0	2	2	26
Malattie metaboliche e diabetologia	0	3	3	4
Medicina Fisica e Riabilitazione	0	3	3	7
Medicina Interna	3	15	18	35
Neurologia	3	3	6	11
Organizzaz. dei serv. sanitari di base	0	2	2	6
Psichiatria	3	3	6	26
Totale dirigenza medica	**13**	**37**	**50**	

Il ricorso al tempo determinato e alle altre forme di lavoro flessibile sarà programmato in via residuale e motivata, in coerenza con i fabbisogni 2027, con la normativa vigente e con gli obiettivi regionali di riduzione dei contratti flessibili e della somministrazione.

Tempo Determinato Anno 2027

La spesa potrà essere destinata a sostituzioni temporanee, esigenze stagionali o transitorie e coperture nelle more delle procedure ordinarie, con priorità alle esigenze assistenziali non diversamente fronteggiabili e nel rispetto dei limiti vigenti.

Per il personale medico in formazione specialistica si farà ricorso agli istituti consentiti dalla normativa vigente, nei limiti della programmazione aziendale e delle effettive disponibilità professionali.

Tabella 12 – Fabbisogno a tempo determinato 2027 per area contrattuale

Tipologia	Unità
Personale a tempo determinato (unità)	
Comparto	233
Area Sanità	56
PTA	0
Totale tempo determinato	**289**

Tempo Determinato Linee Progettuali Anno 2027

Da definire all'esito delle finalizzazioni delle risorse per l'anno 2027, della verifica delle quote vincolate e dei progetti da realizzare o proseguire nel triennio.

Tabella 13 – Tempo determinato su linee progettuali 2027 – previsione prudenziale

Tipologia	Unità
Tempo determinato su linee progettuali (unità)	
Comparto	11
Area Sanità	1
PTA	0
Totale linee progettuali	**12**

Lavoro Autonomo/CoCoCo Anno 2027

Il ricorso a incarichi di lavoro autonomo, anche nella forma della collaborazione coordinata e continuativa, è limitato esclusivamente all'acquisizione di prestazioni sanitarie, nei soli casi in cui specifiche disposizioni di legge ne consentono il conferimento in deroga all'art. 7, commi 5-bis e 6, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, che vieta alle pubbliche amministrazioni la stipula di contratti di collaborazione coordinata e continuativa.
Le fattispecie derogatorie a cui l'Azienda fa riferimento sono, in particolare:

- l'art. 2-bis, commi 1, lett. a), e 5, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18, convertito dalla L. 24 aprile 2020, n. 27, relativo agli incarichi di lavoro autonomo, anche di collaborazione coordinata e continuativa, a medici specializzandi e a personale sanitario collocato in quiescenza;
- l'art. 1, comma 268, lett. a), della L. 30 dicembre 2021, n. 234, relativo agli incarichi di lavoro autonomo, anche di collaborazione coordinata e continuativa, per fronteggiare le carenze di personale del SSN.

Il ricorso a tali incarichi avviene nel rispetto dei termini di legge, attualmente fissati al 31 dicembre 2026; per l'annualità 2027 resta pertanto subordinato all'eventuale proroga dei termini medesimi.

Gli incarichi sono conferiti solo per esigenze assistenziali temporanee o eccezionali, non fronteggiabili con il personale in servizio o con le ordinarie procedure di reclutamento. Il conferimento avviene previa motivazione e nel rispetto degli indirizzi regionali, del limite di spesa per il lavoro flessibile di cui all'art. 9, comma 28, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, e dei tetti di spesa e di costo del personale fissati dalla D.G.R. n. 458/2026.

Trattandosi di acquisizione di prestazioni sanitarie rese per la garanzia dei LEA, tali incarichi non costituiscono consulenze esterne e non rientrano pertanto nell'Obiettivo 3 del § 3.8 degli Indirizzi regionali (D.G.R. n. 541/2026).

Tabella 14 – Costo del lavoro autonomo/CoCoCo - Previsione

Voce	2026 (€)	2027 (€)
Lavoro autonomo/CoCoCo	962.085,72	150.069,29

Somministrazione lavoro a tempo determinato Anno 2027

Il ricorso alla somministrazione sarà limitato ai soli casi giustificati e urgenti, non diversamente fronteggiabili, perseguendo la progressiva conversione dei fabbisogni verso assunzioni a tempo determinato o mobilità interna e il target regionale di riduzione della relativa spesa del 15% entro il 2028 rispetto all'anno 2026.

Tabella 15 – Personale somministrato per profilo e relativo costo, 2026-2027

Profilo	2026	2027
Assistente Amministrativo	14	6
Collaboratore Tecnico Professionale - Ingegnere	1	0
Assistente Tecnico	2	0
Operatore Tecnico Necroforo	1	0
Operatore Tecnico Centralinista	1	0
Totale unità	**19**	**6**
Costo della somministrazione (€)	745.597,93	222.108,44

Nel 2027 le unità somministrate scendono da 19 a 6 e il costo previsto si riduce a € 222.108,44, a fronte di € 745.597,93 nel 2026 (–70,2%). Assumendo il 2026 come anno base, il target regionale di riduzione del 15% entro il 2028 (Obiettivo 2 del § 3.8, Allegato 1 alla D.G.R. n. 541/2026) comporta una spesa per somministrazione non superiore a € 633.758,24: il valore tendenziale 2027 risulta già inferiore a tale limite di € 411.649,80. In termini di incidenza sulla spesa del personale (aggregato B1), l'indicatore passa dallo 0,303% del 2026 allo 0,091% del 2027, a fronte di un valore obiettivo 2028 non superiore allo 0,257%. Il percorso di riduzione è stato peraltro avviato già nel 2025, come di seguito illustrato. 2024, anno in cui la spesa per somministrazione ammontava a € 2.380.288,72: rispetto a tale valore, la spesa 2027 risulta inferiore del 90,7%.

Peraltro la manovra sul personale somministrato si è avviata, nell'ambito dell'accordo quadro di cui alla deliberazione n. 328/2024, sin dal 2025, anno in cui la spesa per personale somministrato è passata da € 2.380.288,72 nel 2024 a € 661.732,33 nel 2025, con una riduzione di € 1.718.556,39 (–72,2%) e un calo delle unità da 30 a 15, sostituite da personale dipendente.

Anno 2027

- Tabella costi attesi anno 2027 comprensiva del costo per lavoro flessibile

Tabella 16 – Costi attesi 2027 e verifica del limite al lavoro flessibile

Voce	Importo (€)
Costo del personale e aggregato B1	
Totale costo del personale da CE 2027	260.678.138,78
di cui IRAP	16.482.488,42
Costo del personale da CE 2027 (al netto IRAP)	244.195.650,36
CoCoCo	150.069,29
Personale universitario	560.191,06
Personale interinale	222.108,44
Totale costo del personale – aggregato B1 (PO)	**245.128.019,14**
Budget costo del personale 2027	245.134.414,10
Margine atteso (aggregato B1 – budget)	-6.394,96
Limite al lavoro flessibile – art. 9, comma 28, D.L. 78/2010, come modificato dall'art. 44-ter D.L. 19/2024	
Costo personale a tempo determinato	9.168.640,30
Costo personale interinale	222.108,44
Costo CoCoCo	150.069,29

Voce	Importo (€)
Rettifiche costo contratti TD da finanziamenti specifici	0,00
Totale lavoro flessibile 2027	**9.540.818,02**
Limite lavoro flessibile 2027 (spesa 2009 – salvo proroghe)	12.378.000,00
Margine rispetto al limite (negativo = spesa inferiore al limite)	-2.837.181,98
Incidenza % sul limite	-22,92%

Dal 2027, in assenza di proroga del regime speciale di cui all'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, il limite è pari alla spesa sostenuta nel 2009 (€ 12.378.000) e non più al suo doppio: la spesa 2027 per lavoro flessibile resta inferiore al limite di € 2.837.181,98.

Anni 2027-2028-2029

- Tabella costi attesi della programmazione 2027-2029, comprensiva del lavoro flessibile e delle risorse finalizzate: si rinvia alla Tabella 2 (quadro economico di riferimento 2026-2029); le annualità 2028 e 2029 saranno valorizzate all'esito dei successivi atti regionali.

Il contesto organizzativo dell'ASL Pescara impone la necessità di sostenere sul piano socio sanitario l'assistenza ai malati con due strutture ospedaliere periferiche, Penne e Popoli, che, chiamate ancora ad operare in modalità generalista ospitando reparti di medicina e lungo degenza, restano ospedali a tutti gli effetti.

Per tutto quanto sopra rappresentato, si conferma la necessità di programmare l'acquisizione e la riallocazione del personale secondo le priorità e i target del presente Piano, al fine di assicurare la piena operatività delle strutture territoriali e ospedaliere e la garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza.

La presente programmazione sarà raccordata con il Piano integrato di attività e organizzazione - PIAO 2027-2029, da adottare entro il 31 gennaio 2027, che ne recepirà gli elementi programmatori ai sensi dell'articolo 6 del D.L. n. 80/2021, convertito dalla L. n. 113/2021**.**

4.4. Nota Illustrativa

4.4.1 Conto Economico Tendenziale 2027

Si è ritenuto opportuno assumere quale situazione economica di partenza la stima a chiudere 2026 del CE II trimestre 2026; di seguito i criteri usati per la costruzione dei Tendenziali 2027-2029

POA	Conto Economico	% Tend	INFO
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto		DGR 541/2026 - Allegato 1
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato		DGR 541/2026 - Allegato 1
A2.5	Saldo infragruppo regionale		Convenzionalmente non valorizzata
A2	Saldo Mobilità		Stima 2026 - CE III trimestre 2026
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici		Criterio POA
A3.2	Ticket	10,00%	Criterio POA
A4	Saldo Intramoenia	9,00%	Criterio POA
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		Stima 2026 - CE II trimestre 2026
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati		Convenzionalmente non valorizzata
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	6,60%	Criterio POA
B3.1	Altri Beni Sanitari	1,60%	Criterio POA
B3.2	Beni Non Sanitari	1,50%	Criterio POA
B3.3	Servizi	1,50%	Criterio POA
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali		Stima 2026 - CE II trimestre 2026
B6	Variazione Rimanenze		Convenzionalmente non valorizzata
C3	Prestazioni da Privato - Contratti Negoziali		Tetti di spesa 2026
C3	Prestazioni da Privato - Contratti Negoziali - BAS		Criterio POA
C3	Prestazioni da Privato - Altro		Stima 2026 - CE II trimestre 2026
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie		Convenzionalmente non valorizzata
F4	Saldo Gestione Straordinaria		Convenzionalmente non valorizzata
G	Risultato Economico		DGR 541/2026 - Allegato 1

Per tutti gli altri aggregati POA il dato tendenziale è stato allineato a quanto esposto nella Stima a chiudere 2026 del CE II trimestre. Quanto appena riportato risulta applicabile anche agli Esercizi 2028-2029.

4.4.2 Conto Economico Preventivo 2027

In ossequio a quanto disposto dalla DGR 373/2021 recante “Definizione e adozione di un modello standard di predisposizione della nota integrativa (illustrativa) al bilancio economico preventivo delle ASL e di un correlato modello di monitoraggio periodico per l'analisi degli scostamenti rispetto ai dati programmati.”, si riepiloga di seguito la struttura del Conto Economico Preventivo 2027.

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A	Totale Ricavi Netti	807.806.245	12.854.493	820.660.738	(540.992)	820.119.747
B	Totale Costi Interni	551.472.211	11.242.217	562.714.428	(13.354.743)	549.359.685
C	Totale Costi Esterni	255.709.120	3.731.151	259.440.270	(1.046.744)	258.393.526
D	Totale Costi Operativi (B+C)	807.181.330	14.973.368	822.154.699	(14.401.488)	807.753.211
E	Margine Operativo (A-D)	624.915	(2.118.875)	(1.493.960)	13.860.496	12.366.536
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	20.609.036	(1.378.625)	19.230.411	521.358	19.751.769
G	Risultato Economico (E-F)	(19.984.121)	(740.250)	(20.724.371)	13.339.138	(7.385.233)
H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0
I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA	(19.984.121)	(740.250)	(20.724.371)	13.339.138	(7.385.233)

Il CE Preventivo Annuale 2027 espone una perdita di Esercizio conforme a quanto autorizzato dal Dipartimento Sanità –Regione Abruzzo.

Aggregato A1 – Contributi FSR

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
AA0031	Finanziamento indistinto	665.868.170	46.877.947	712.746.117	0	712.746.117
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	10.819.484	(10.819.484)	0	0	0
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	31.073.506	(31.073.506)	0	0	0
AA0035	Funzioni - Altro	0	0	0	0	0
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0	0	0
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	707.761.160	4.984.957	712.746.117	0	712.746.117
AA0040	Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	21.290.608	(1.297.899)	19.992.709	0	19.992.709
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	21.290.608	(1.297.899)	19.992.709	0	19.992.709
A1	Contributi F.S.R.	729.051.768	3.687.058	732.738.826	0	732.738.826

I dati corrispondono alle indicazioni fornite dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo nell'Allegato 1 della DGR 541/2026.

Aggregato A2 – Saldo Mobilità

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A2.1	Saldo mobilità in compensazione intra	58.962.400	0	58.962.400	(5.649.421)	53.312.980
A2.2	Saldo mobilità non in compensazione intra	2.127.083	0	2.127.083	0	2.127.083
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	(10.138.833)	0	(10.138.833)	0	(10.138.833)
A2.4	Saldo mobilità non in compensazione extra	0	0	0	0	0
A2.5	Saldo infragruppo regionale	(384.120)	384.120	0	0	0
A2.6	Saldo mobilità internazionale	(180.293)	0	(180.293)	0	(180.293)
A2	Saldo Mobilità	50.386.237	384.120	50.770.358	(5.649.421)	45.120.937

I dati corrispondono a quanto trasmesso dal Dipartimento Sanità – Regione Abruzzo per la predisposizione della Stima a chiudere 2026 del CE III trimestre 2026; come anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2027", l'aggregato A2.5 - Saldo infragruppo regionale risulta convenzionalmente non valorizzato.

Aggregato A3 – Entrate proprie

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A3.1	Ulteriori Trasferimenti Pubblici	0	1.721.269	1.721.269	0	1.721.269
A3.2	Ticket	8.660.217	866.022	9.526.239	0	9.526.239
A3.3	Altre Entrate Proprie	23.826.455	3.354.836	27.181.291	0	27.181.291
A3	Entrate Proprie	32.486.672	5.942.127	38.428.799	0	38.428.799

Aggregato A4 – Saldo Intramoenia

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
A4	Saldo Intramoenia	1.113.886	108.869	1.222.756	0	1.222.756

Aggregato A5 – Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
AA0250	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti -da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	(4.304.909)	(6.804.909)
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	(4.304.909)	(6.804.909)
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti -Altri contributi	0	0	0	0	0
A5.2	Rettifica ulteriori Trasferimenti Pubblici per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.621.123)	2.121.123	(2.500.000)	(4.304.909)	(6.804.909)

Si rinvia al paragrafo 4.6 “Piano triennale degli Investimenti 2027-2029” per tutte le informazioni di dettaglio circa la valorizzazione dell’aggregato A5 - Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti.

Categoria di cespite D.Lgs 118	Descrizione Investimento	UO prop.	Importo Investimento	Dt Acq.	Dt Coll.	PTA
		A		B	C	D
Fabbricati/Impianti	INCREMENTO COSTO MATERIE PRIME E COMPLETAMENTO INTERVENTI PNRR	NA	1.500.000	NA	NA	NA
Attrezz.re Sanitarie	ATTREZZATURE SANITARIE (SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA)	NA	3.804.909	NA	NA	NA
Altre Imm. materiali	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, MOBILI ED ARREDI, AUTOMEZZI, PC ETC.)	NA	1.500.000	NA	NA	NA
			6.804.909	NA	NA	NA

Aggregato A6 – Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	2.742.086	(2.742.086)	0	8.058.120	8.058.120
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.951.303	(1.951.303)	0	1.346.777	1.346.777
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	477.498	477.498
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0	0
AA0271	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	267.576	(267.576)	0	0	0
A6.1	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.960.965	(4.960.965)	0	9.882.395	9.882.395
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0	0	0
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. vincolato	5.572.161	(5.572.161)	0	0	0
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	469.057	469.057
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0	0	0
A6.2	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	5.572.161	(5.572.161)	0	469.057	469.057
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	(611.196)	611.196	0	9.413.338	9.413.338

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2027, l'aggregato A6 - Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati, in linea con quanto rappresentato nel Programma Operativo 2026-2028, risulta convenzionalmente non valorizzato.

In considerazione dell'andamento dei ricavi per contributi vincolati ed extra-fondo ipotizzato dal Programma Operativo 2026-2028, si è ritenuto plausibile suppore l'azzeramento delle poste di Stato Patrimoniale afferenti ai Fondi per quote inutilizzate di contributi nel triennio 2027-2029; in questa direzione deve essere valutata la manovra di € 9.882.395 per la voce A6.1 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti; Per la voce A6.2 - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizio in corso Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati, la manovra di € 469.056,91 si riferisce al contributo GAP.

		Previsione 2027
A=B+C	AA0280 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale vincolato	8.058.120
B	di cui Altre Somme vincolate	8.058.120
C=D+E+F+G+H+I	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anni precedenti	0
D	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2026	0
E	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2025	0
F	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2024	0
G	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2023	0
H	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2022	0
I	di cui Utilizzo Progetti Obiettivo anno 2021 ed ante	0

Aggregato B1 - Personale

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	217.933.947	0	217.933.947	4.597.774	222.531.722
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	825.786	0	825.786	(675.717)	150.069
BA1420	Indennità a personale universitario - Area sanitaria	883.426	0	883.426	(323.235)	560.191
BA1430	Lavoro interinale - Area sanitaria	655.701	0	655.701	(433.592)	222.108
B1.1b	Personale Sanitario - Non Dipendente	2.364.913	0	2.364.913	(1.432.544)	932.369
B1.1	Personale Sanitario	220.298.860	0	220.298.860	3.165.230	223.464.090
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	22.500.242	0	22.500.242	(836.066)	21.664.176
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	62.063	0	62.063	0	62.063
BA1810	Indennità a personale universitario - Area non sanitaria	0	0	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - Area non sanitaria	0	0	0	0	0
B1.2b	Personale Non Sanitario - Non Dipendente	62.063	0	62.063	0	62.063
B1.2	Personale Non Sanitario	22.562.306	0	22.562.306	(836.066)	21.726.239
B1	Personale	242.861.166	0	242.861.166	2.329.164	245.190.330

Si rinvia al paragrafo 4.3 “Piano annuale delle dinamiche complessive del personale” per tutte le informazioni di dettaglio circa la valorizzazione dell’aggregato “B1 - Personale”.

Aggregato B2 - Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	130.275.538	8.598.185	138.873.723	(5.992.675)	132.881.048
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	130.275.538	8.598.185	138.873.723	(5.992.675)	132.881.048
BA0050	Medicinali senza AIC	618.597	40.827	659.425	(28.455)	630.969
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	2.174.806	143.537	2.318.343	(100.041)	2.218.302
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	2.793.403	184.365	2.977.767	(128.497)	2.849.271
B2.3	Emoderivati	0	0	0	0	0
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	133.068.941	8.782.550	141.851.491	(6.121.171)	135.730.319

In ordine alla manovra di € 6.121.171,27, se ne specifica la composizione:

- € 3.459.792,46 per azioni di contenimento/razionalizzazione in capo all’Azienda
- € 2.661.378,81 per azioni sulla leva prezzo unitario in capo al Soggetto Aggregatore

Aggregato B3 - Altri beni e Servizi

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0
B3.1b	Dispositivi medici	36.689.801	587.037	37.276.838	(587.037)	36.689.801
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	3.640.899	58.254	3.699.153	(58.254)	3.640.899
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.992.923	239.887	15.232.810	(189.744)	15.043.066
B3.1e	Altri Beni Sanitari	5.755.491	92.088	5.847.579	(92.091)	5.755.488
B3.1	Altri Beni Sanitari	61.079.114	977.266	62.056.380	(927.125)	61.129.255
B3.2	Beni Non Sanitari	1.118.170	16.773	1.134.942	0	1.134.942

La manovra di € 927.125,49 a valere sulla voce B3.1 – Altri Beni Sanitari, di fatto allinea la Previsione 2027 al dato della Stima a chiudere 2026.

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA1590	Pulizia	8.098.543	121.478	8.220.021	(2.032.030)	6.187.991
BA1610	Riscaldamento	3.318.933	49.784	3.368.717	(49.784)	3.318.933
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.276.598	34.149	2.310.747	(34.149)	2.276.598
B3.3a.1	Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti	13.694.073	205.411	13.899.484	(2.115.963)	11.783.521
B3.3a.2	Manutenzioni e riparazioni	15.195.760	227.936	15.423.697	(1.338.426)	14.085.271
BA1580	Lavanderia	4.715.375	70.731	4.786.105	(383.771)	4.402.334
BA1601	Mensa dipendenti	764.492	11.467	775.959	(11.467)	764.492
BA1602	Mensa degenti	4.729.863	70.948	4.800.811	(312.420)	4.488.391
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.749.109	56.237	3.805.346	(429.726)	3.375.619
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	599.190	8.988	608.178	(8.988)	599.190
B3.3a.3	Altri servizi appaltati	14.558.028	218.370	14.776.399	(1.146.373)	13.630.026
B3.3a	Servizi Appalti	43.447.862	651.718	44.099.580	(4.600.762)	39.498.818
B3.3b	Servizi Utenze	6.896.129	103.442	6.999.571	(103.442)	6.896.129
B3.3c	Consulenze	4.846.249	72.694	4.918.942	(787.767)	4.131.176
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	341.647	5.125	346.772	(5.125)	341.647
B3.3e	Premi di assicurazione	6.326.367	94.896	6.421.263	(94.896)	6.326.367

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico -Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	19.185.876	287.788	19.473.664	(1.844.330)	17.629.334
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.813	552	37.365	(552)	36.813
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	434.768	6.522	441.290	(6.522)	434.768
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.823.870	27.358	1.851.228	(27.358)	1.823.870
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	182.004	2.730	184.734	(2.730)	182.004
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	0	0
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	4.818.046	72.271	4.890.317	(450.627)	4.439.690
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	26.481.377	397.221	26.878.597	(2.332.119)	24.546.478
B3.3g	Godimento Beni di Terzi	9.368.967	140.535	9.509.501	(711.501)	8.798.001
B3.3	Servizi	97.708.597	1.465.629	99.174.226	(8.635.611)	90.538.615

La manovra di € 8.635.610,76 a valere sulla voce B3.3 – Servizi, di fatto allinea la Previsione 2027 alla richiesta della quale alla nota Prot. RA/0427791/26 del 29/10/2026

Aggregato B4 - Ammortamenti e costi capitalizzati

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	338.548	0	338.548	0	338.548

Aggregato B5 - Accantonamenti

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B5.1a	Accantonamenti per cause civili e oneri processuali	1.500.000	0	1.500.000	0	1.500.000
B5.1b	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	0	500.000	0	500.000
B5.1c	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
B5.1d	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.000.000	0	4.000.000	0	4.000.000
B5.1e	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
B5.1f	Accantonamenti Per Interessi di Mora	0	0	0	0	0
B5.1	Accantonamenti Rischi	6.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	302.222	0	302.222	0	302.222
B5.3a	Accantonamenti Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	690.138	0	690.138	0	690.138
B5.3b	Accantonamenti Rinnovi convenzioni Medici Sumai	101.060	0	101.060	0	101.060
B5.3c	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	3.098.945	0	3.098.945	0	3.098.945
B5.3d	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	348.395	0	348.395	0	348.395
B5.3e	Accantonamenti Rinnovi contrattuali: comparto	4.756.916	0	4.756.916	0	4.756.916
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	8.995.454	0	8.995.454	0	0
B5.5	Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0
B5	Accantonamenti	15.297.675	0	15.297.675	0	6.302.222

Aggregato B6 – Variazione Rimanenze

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
B6	Variazione Rimanenze	0	0	0	0	0

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2027", l'aggregato B6 – Variazione Rimanenze risulta convenzionalmente non valorizzato.

Aggregato C1 - Medicina di Base

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
BA0430	Costi per assistenza MMG	26.244.699	0	26.244.699	0	26.244.699
BA0440	Costi per assistenza PLS	4.554.047	0	4.554.047	0	4.554.047
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.162.488	0	4.162.488	0	4.162.488
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	517.499	0	517.499	0	517.499
C1	Medicina Di Base	35.478.733	0	35.478.733	0	35.478.733

Aggregato C2 - Farmaceutica Convenzionata

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
C2	Farmaceutica Convenzionata	51.406.421	0	51.406.421	(706.928)	50.699.494

Aggregato C3 - Prestazioni da Privato

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
C3.1	Prestazioni da Privato - Ospedaliera	74.201.567	5.120.000	79.321.567	0	79.321.567
C3.2a	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	9.848.035	16.078	9.864.113	0	9.864.113
C3.2b	Prestazioni da Sumaisti	5.354.933	0	5.354.933	0	5.354.933
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	15.202.968	16.078	15.219.046	0	15.219.046
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	15.546.718	(1.744.743)	13.801.975	0	13.801.975
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	11.623.546	174.353	11.797.899	(174.353)	11.623.546
C3.4b	Assistenza Integrativa e Protesica da Privato	9.678.695	0	9.678.695	0	9.678.695
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale da Privato	15.340.645	0	15.340.645	0	15.340.645
C3.4c.2	Distribuzione di Farmaci e File F da Privato	2.530.413	0	2.530.413	0	2.530.413
C3.4c.3	Assistenza Termale da Privato	1.987.892	0	1.987.892	0	1.987.892
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie da Privato	22.711.521	165.464	22.876.985	(165.464)	22.711.521
C3.4c	Prestazioni da Privato - Altro	42.570.471	165.464	42.735.935	(165.464)	42.570.471
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	63.872.711	339.817	64.212.528	(339.817)	63.872.711
C3	Prestazioni da Privato	168.823.965	3.731.151	172.555.116	(339.817)	172.215.299

Richiamando quanto anticipato nel paragrafo 4.4.1 "Conto Economico Tendenziale 2027", si osserva che la manovra di € 339.816,71 a valere sulla voce C3 – Prestazioni da Privato, di fatto allinea la Previsione 2027 al dato del Tendenziale 2027.

Aggregato F - Totale Componenti finanziarie e straordinarie

CE	CONTO ECONOMICO	Stima a chiudere 2026	Manovre Tendenziale	Tendenziale 2027	Manovre Previsione	Previsione 2027
		A	B	C=A+B	D	E=C+D
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	264.501	(264.501)	0	0	0
F2	Saldo Gestione Finanziaria	704.353	0	704.353	0	704.353
F3.1	IRAP	16.745.827	0	16.745.827	521.358	17.267.185
F3.2	IRES	300.966	0	300.966	0	300.966
F3.3	Altri Oneri Fiscali	1.479.265	0	1.479.265	0	1.479.265
F3	Oneri Fiscali	18.526.058	0	18.526.058	521.358	19.047.416
F4	Saldo Gestione Straordinaria	1.114.125	(1.114.125)	0	0	0

Come anticipato nel paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2027”, gli aggregati F1 - Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie e F4 – Saldo Gestione Straordinaria risulta convenzionalmente non valorizzato.

In riferimento alla manovra di € 521.358,06 a valere sulla voce F3.1 – IRAP, si rinvia a quanto riportato in ordine all’aggregato B1 – Personale.

4.4.3 Conti Economici Tendenziali e Bilancio di Previsione Pluriennale 2028-2029

Si rinvia a quanto già illustrato in proposito al paragrafo 4.4.1 “Conto Economico Tendenziale 2027”.

4.5. Relazione del Direttore Generale

4.5.1 Premessa

La presente Relazione è redatta ai sensi dell'art. 25, comma 3, del D. Lgs. n. 118/2011, il quale dispone che il bilancio preventivo economico annuale sia corredato, tra l'altro, da una relazione del direttore generale che evidenzi "*i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali*". Essa accompagna il Bilancio Economico Preventivo 2027 e il Bilancio Pluriennale di Previsione 2027-2029 e costituisce parte integrante degli Strumenti di Programmazione 2027-2029 della ASL di Pescara.

Gli atti di programmazione regionali definiscono obiettivi strategici particolarmente sfidanti per il servizio sanitario regionale e, conseguentemente, per le singole Aziende, tenute a raggiungere contestualmente obiettivi di miglioramento dei livelli di assistenza offerti ed obiettivi di mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario. Se si considera che, da un lato, i bisogni di salute, all'origine della domanda di prestazioni sanitarie, sono illimitati e in aumento, mentre, dall'altro, la disponibilità di risorse è limitata, si può ben comprendere come il processo di pianificazione strategica assuma, all'interno delle organizzazioni del SSR, un ruolo prioritario, quale strumento imprescindibile per la gestione dell'elevata complessità organizzativa e di contesto e per affrontare i cambiamenti indispensabili a garantire la sostenibilità del sistema.

Per tali ragioni, al fine di scongiurare che gli atti di programmazione si riducano ad una mera "dichiarazione di intenti", ma rappresentino strumenti concretamente applicabili e forieri di percorsi virtuosi, è necessario che l'intero sistema degli obiettivi, strategici ed operativi, e delle azioni programmate assicuri la coerenza a tutti i livelli della pianificazione strategica:

- tra gli obiettivi strategici definiti dagli atti di programmazione regionale e gli obiettivi strategici aziendali;
- all'interno dell'organizzazione, tra gli obiettivi strategici aziendali e quelli operativi assegnati ai vari Centri di Responsabilità;
- con riferimento alla fase attuativa, le azioni programmate devono essere strumentali alla realizzazione degli obiettivi operativi e, conseguentemente, degli obiettivi strategici.

Nei successivi paragrafi saranno evidenziati, ai sensi dell'art. 25, comma 3, del D. Lgs. n. 118/2011, i punti di collegamento tra i vari atti di programmazione regionali ed aziendali e saranno descritte, con riferimento alle linee di intervento prioritarie previste dalla L.R. n. 9/2025, le azioni previste dall'Azienda per il raggiungimento degli obiettivi di carattere organizzativo e di contenimento della spesa.

4.5.2 Programmazione regionale ed aziendale: quadro di riferimento e punti di collegamento

La Programmazione 2027-2029, approvata con il presente provvedimento, è stata costruita assicurando la necessaria coerenza con i vigenti atti programmatori regionali ed aziendali.

In particolare, il quadro programmatorio regionale a cui fare riferimento per la contestualizzazione degli Strumenti di Programmazione 2027-2029 è dato essenzialmente da:

- Programma Operativo 2026-2028, adottato dalla Regione con DGR n. 284 del 18/05/2026, sostitutiva della precedente DGR n. 35 del 30/01/2026, e provvedimenti successivamente adottati con riferimento alle specifiche linee di intervento;
- DGR n. 541 del 14/08/2026, recante "Indirizzi regionali per la redazione degli strumenti di programmazione delle Aziende Sanitarie Regionali per il triennio 2027-2029";

- Obiettivi del Direttore Generale contenuti nell'allegato al Contratto di prestazione d'opera sottoscritto al momento del conferimento dell'incarico;
- Ulteriori provvedimenti regionali recanti linee di indirizzo riferite a tematiche specifiche.

Dal punto di vista aziendale, il vigente quadro programmatorio risulta così definito:

- Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2026-2028, adottato con delibera del Direttore Generale n. 101 del 30/01/2026;
- Programmazione Triennale degli acquisti di beni e servizi 2026-2028, ai sensi dell'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., adottata con delibera del Direttore Generale n. 1808 del 30/12/2025;
- Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029.

La Tabella seguente evidenzia, ai sensi dell'art. 25, comma 3, Titolo II del D. Lgs. n. 118/2011, i principali punti di collegamento degli atti di programmazione regionale e aziendale con gli Strumenti di Programmazione 2027-2029.

Tabella 1 - Matrice dei collegamenti tra atti di programmazione

Atto di programmazione	***Oggetto del collegamento***	***Evidenza negli Strumenti 2027-2029***
Regionale – Programma Operativo 2026-2028 (DGR n. 284 del 18/05/2026)	*Macroaree, obiettivi e azioni del PO; manovre economiche regionali (rettifica contributi c/esercizio per investimenti, farmaceutica, beni e servizi, personale); interventi di edilizia sanitaria della ASL*	*Piano strategico (par. 2, schede con riferimento agli obiettivi del PO); Nota illustrativa (par. 4.4); Piano degli investimenti (par. 4.6)*
Regionale – Indirizzi DGR n. 541 del 14/08/2026, Allegato 1	*Sistema di obiettivi/indicatori/valori attesi per Servizio regionale; parametri di costruzione dei CE*	*Piano strategico (par. 2.1-2.11); CE tendenziali e previsionali (par. 3 e 4.1); Nota illustrativa*
Regionale – DGR n. 458 del 28/07/2026 e nota DPF022 prot. RA 0331134/26 del 18/08/2026	*Tetto di spesa e tetto di costo del personale; linee guida PTFP 2026-2028 e avvio programmazione 2027-2029*	*Piano annuale delle dinamiche del personale (par. 4.3)*
Aziendale – PIAO 2026-2028 (Delibera DG n. 101 del 31/01/2026)	*Valore pubblico, performance e ciclo di budget, rischi corruttivi e trasparenza, organizzazione e PTFP*	*Piano strategico; Programmazione 2026 quale base per la programmazione 2027-2029 (par. 4.3); PIAO 2027-2029 da adottare entro il 31/01/2027*
Aziendale – Programmazione triennale acquisti beni e servizi 2026-2028 (Delibera DG n. 1808 del 30/12/2025)	*Fabbisogni di forniture e servizi, coordinamento con il Soggetto Aggregatore AREACOM, copertura nei limiti del Bilancio di Previsione*	*Obiettivi del Piano Strategico relativi agli Acquisti di beni e servizi (obiettivi par. 2.6 e 2.7), Aggregati di pertinenza del CE Preventivo*
Aziendale - Piano degli Investimenti 2027-2029	*Investimenti programmati nel triennio, Fonti di copertura, imatto economico*	*Obiettivi del Piano Strategico relativi agli Investimenti, Aggregati di pertinenza del CE preventivo, Piano degli investimenti (par. 4.6)*
Aziendale – Strumenti di Programmazione 2026-2028 (Delibera DG n. 1536 del 10/11/2025)	*Base programmatoria del triennio precedente, recepita nel PIAO 2026-2028*	*Stima a chiudere 2026 quale base dei tendenziali (par. 4.4.1)*

Fonte: Delibera DG n. 1525/2026; Delibera DG n. 101/2026; Delibera DG n. 1808/2025; Allegato 1 DGR n. 541/2026; Programma Operativo 2026-2028.

Come rappresentato nella precedente tabella, il Piano Strategico 2027-2029 recepisce il sistema di obiettivi specifici, indicatori e valori attesi contenuto nell'Allegato 1 alla DGR n. 541/2026, articolato per Servizio regionale proponente.

Per ciascun obiettivo, le schede del Piano Strategico aziendale individuano le attività previste nel triennio e l'unità organizzativa preposta. La corrispondenza tra i paragrafi del Piano Strategico, gli Indirizzi regionali e le macroaree del Programma Operativo è riportata nella Tabella seguente.

Tabella 2 – Corrispondenza tra Piano Strategico aziendale, Indirizzi regionali e Programma Operativo regionale

Paragrafo Piano Strategico 2027-2029	***Allegato 1 DGR 541/2026***	***Macroarea PO 2026-2028***
2.1 Obiettivi finanziari	*3.1 Economico-Finanziari*	*M13*
2.2 Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica	*3.2 Prevenzione*	*M02*
2.3 Assistenza Territoriale – Distrettuale	*3.3 Assistenza Territoriale*	*M03*
2.4 Assistenza Ospedaliera	*3.4 Assistenza Ospedaliera*	*M04*
2.5 Rapporti con gli Erogatori Privati Accreditati	*3.5 Erogatori Privati Accreditati*	*M06*
2.6 Beni e Servizi	*3.6 Beni e Servizi*	*M07*
2.7 Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici	*3.7 Farmaceutica e DM*	*M08*
2.8 Governance del Personale	*3.8 Governance del Personale*	*M09*
2.9 Governance Regionale	*3.9 Governance Regionale*	*M10*
2.10 Governance delle Aziende Sanitarie	*3.10 Governance delle Aziende*	*M11*
2.11 Mobilità Sanitaria	*3.11 Mobilità Sanitaria*	*M12*

Fonte: Delibera DG n. 1525/2026, par. 2; Allegato 1 DGR n. 541/2026; Programma Operativo 2026-2028.

Il Programma Operativo rappresenta, per le Regioni sottoposte a Piano di Rientro, il documento che definisce le misure di riequilibrio e, contestualmente, l'atto di riferimento ai fini della rendicontazione verso i Tavoli ministeriali. Esso costituisce uno strumento di orientamento strategico per la Regione e per le AASSLL ed è fondamentale assicurare l'allineamento degli obiettivi e degli interventi delle organizzazioni coinvolte in un'ottica di coerenza interistituzionale dell'intero sistema sanitario regionale.

Gli obiettivi definiti nel Programma Operativo e nelle Linee di indirizzo regionali, recepiti dall'Azienda negli Strumenti di Programmazione 2027-2029, saranno declinati, ove applicabili, nelle Schede di Budget 2027, all'esito di un processo di negoziazione con i centri di responsabilità, che avrà luogo tra dicembre 2026 e gennaio 2027, in modo da garantire la necessaria coerenza tra il sistema degli obiettivi strategici ed operativi ed il comportamento organizzativo.

Il processo appena descritto troverà opportuna formalizzazione nel PIAO 2027-2029, che sarà adottato dall'Azienda, ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021, entro il 31/01/2027. In particolare:

- **nella Sottosezione "Valore pubblico"**, saranno definite le linee di intervento prioritarie – si citano, a titolo esemplificativo e non esaustivo, il rafforzamento della rete ospedaliera e territoriale in coerenza con i modelli regionali e PNRR, l'adeguamento e messa in sicurezza del patrimonio strutturale, il potenziamento tecnologico, la gestione della criticità strutturale di personale, la presa in carico della cronicità ed il consolidamento della rete delle cure palliative – in coerenza con le linee di intervento previste dal Piano annuale dell'organizzazione (par. 4.2) e con le aree del Piano Strategico (par. 2).
- **nella Sottosezione "Performance"**, sarà delineato il ciclo della performance, così come disciplinato dal Sistema di Misurazione e Valutazione approvato con Deliberazione DG n. 426 del 04/04/2019, secondo tre livelli (obiettivi strategici della Direzione, obiettivi di macrostruttura, obiettivi specifici dei Centri di Responsabilità), in coerenza con gli obiettivi di mandato del Direttore Generale, gli indicatori NSG e gli obiettivi assegnati dalla Regione. La negoziazione del Budget 2027 costituisce pertanto lo strumento di trasposizione operativa del Piano Strategico 2027-2029;
- **nella Sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza"**, le misure di trasparenza sui dati di bilancio e sulle spese di personale presidiano gli obiettivi di trasparenza assegnati al Direttore Generale richiamati nella macroarea M10G del Programma Operativo regionale;
- **nella Sottosezione "Organizzazione e capitale umano"**, sarà definito, tra l'altro, il PTFP 2027-2029 sviluppando quanto previsto nel Piano annuale delle dinamiche del personale 2027 (par. 4.3).

4.5.3 Linee di intervento aziendali rispetto alle aree prioritarie individuate dalla L.R. n. 9/2025

Per una descrizione analitica delle linee di intervento prioritarie della ASL di Pescara si rinvia a quanto specificato al paragrafo 4.2 Piano annuale di organizzazione.

In questa sede, si ritiene opportuno soffermarsi sulle azioni programmate dall'Azienda con riferimento alle aree prioritarie di intervento individuate dall'art. 4 della L.R. n. 9/2025, citata quale norma di riferimento per la costruzione del Programma Operativo Regionale, così sintetizzabili:

- razionalizzazione della spesa per il personale amministrativo;
- contenimento delle consulenze esterne;
- efficientamento dell'uso dei farmaci;
- razionalizzazione degli approvvigionamenti di beni e servizi.

Razionalizzazione della spesa per il personale amministrativo

La Regione Abruzzo ha declinato la presente linea di intervento all'interno della Sezione del Programma Operativo 2026-2028 M09 – Governance del Personale. L'indirizzo regionale è quello di promuovere l'attivazione di misure di razionalizzazione ed efficientamento nella gestione delle posizioni relative ai profili non sanitari (amministrativi, tecnici e professionali) allo scopo di soddisfare parte del fabbisogno relativo a tale tipologia di personale attraverso interventi di carattere organizzativo.

In linea con il suddetto indirizzo, l'Azienda intende partire dalla mappatura del fabbisogno effettivo di personale amministrativo. L'analisi della situazione attuale consentirà alla Direzione Strategica di individuare aree di potenziale efficientamento e contenimento della spesa, attraverso l'ulteriore digitalizzazione delle procedure, l'ottimizzazione dei processi interni, la riallocazione delle risorse verso funzioni a maggiore valore aggiunto ed un'accurata definizione dei piani di sostituzione del personale.

Contenimento delle consulenze esterne

La Regione Abruzzo ha declinato la presente linea di intervento all'interno della Sezione del Programma Operativo 2026-2028 M09 – Governance del Personale. L'indirizzo regionale è quello di razionalizzare il ricorso ad incarichi di consulenza, collaborazione o assistenza tecnica esterna, limitandone l'utilizzo ai soli casi di effettiva necessità.

In tal senso, già nel corso dell'annualità 2026 la ASL di Pescara non ha attivato contratti di consulenza esterna non sanitaria. La spesa sostenuta dall'Azienda per consulenze/incarichi esterni risulta in diminuzione rispetto all'anno precedente ed è sostanzialmente riconducibile agli incarichi professionali conferiti a personale medico per lo svolgimento diretto di attività assistenziale nell'area dell'emergenza-urgenza, allo scopo di fronteggiare la carenza di personale e garantire la continuità dei servizi e dei LEA, nell'ambito della disciplina statale speciale e derogatoria vigente.

Per la totalità degli incarichi conferiti nella corrente annualità, la necessità del ricorso a professionalità esterne risulta previamente e specificatamente motivata negli atti presupposti e nei relativi provvedimenti, in termini di carenza delle professionalità necessarie, esigenze di continuità assistenziale ed impossibilità di soddisfare integralmente il fabbisogno mediante le ordinarie modalità di reclutamento.

Per le annualità oggetto della programmazione 2027-2029, l'Azienda, coerentemente con gli indirizzi contenuti nel Programma Operativo regionale, intende ulteriormente razionalizzare il ricorso ad incarichi esterni limitandone l'attivazione solo per funzioni altamente specialistiche non disponibili all'interno del SSR e valorizzando le competenze interne. Inoltre, l'Azienda assicura la partecipazione ad eventuali iniziative avviate

a livello regionale, quali ricognizioni, attività di monitoraggio, creazione di un albo regionale unico, applicazione degli iter autorizzativi previsti.

Efficientamento nell'utilizzo dei farmaci

La Regione Abruzzo ha declinato la presente linea di intervento all'interno della Sezione del Programma Operativo 2026-2028 M08 – Assistenza Farmaceutica e Dispositivi Medici.

La governance della spesa farmaceutica e dei dispositivi medici rappresenta, infatti, una delle priorità strategiche del SSR sia rispetto alla corrente annualità, sia con riferimento alla programmazione 2027-2029.

Per quanto riguarda la ASL di Pescara, la spesa farmaceutica convenzionata nell'anno 2025 è risultata sostanzialmente in linea con il tetto, sebbene abbia subito un incremento rispetto al precedente esercizio a causa della modifica del canale di distribuzione (dalla distribuzione per conto al canale della convenzionata) dei farmaci inibitori del SGLT2, da soli o in associazione (glifozine), disposta dalla Regione con nota prot n. 0296143/25 del 15/07/2025. Per quanto riguarda l'anno 2026, risulta confermata la tendenza in aumento della spesa relativa alle categorie di farmaci transitate dalla DPC alla convenzionata, dovuta, oltre alla variazione del canale di distribuzione, alla modifica della nota 100 operata da AIFA, con prescrizione delle categorie in argomento senza obbligo di scheda di valutazione e prescrizione anche da parte degli MMG.

Al fine di contenere la spesa farmaceutica convenzionata, in continuità con le strategie già in atto, l'Azienda intende consolidare gli interventi per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva, soprattutto con riferimento alle categorie terapeutiche a maggiore spesa e a maggiore rischio di inappropriatezza. A tale proposito, prevede di organizzare specifiche iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte a MMG e PLS, al fine di orientare le attività prescrittive secondo quanto contemplato negli atti di programmazione regionale. Inoltre, l'Azienda intende proseguire l'attività di monitoraggio infrannuale degli indicatori, l'esecuzione di audit mirati nei confronti di MMG e PLS altospendenti e l'autovalutazione da parte dei MMG/PLS attraverso la piattaforma dedicata.

Per quanto riguarda la spesa farmaceutica per acquisti diretti, essa risulta, in linea con la tendenza registrata a livello nazionale e regionale, superiore al tetto ed in costante aumento.
Al fine di favorire il contenimento della spesa farmaceutica per acquisti diretti, l'Azienda intende agire a livello operativo su differenti fronti, coerentemente con le linee di intervento descritte nel Programma Operativo 2026-2028 e con gli indirizzi regionali di programmazione 2027-2029:

- assicurare la collaborazione con il competente Servizio regionale e con il Soggetto Aggregatore (Areacom) al fine di facilitare l'espletamento di gare centralizzate per l'approvvigionamento dei farmaci biosimilari;
- porre in essere tutti gli interventi necessari per la rapida contrattualizzazione di detti farmaci e la corretta gestione della fase esecutiva dei contratti, al fine di assicurarne la disponibilità ed acquistabilità;
- monitorare periodicamente l'incidenza dei farmaci biosimilari sui consumi dei farmaci biologici a brevetto scaduto, utilizzando gli indicatori definiti a livello regionale;
- supportare i competenti uffici regionali ed il Soggetto aggregatore nella definizione dei fabbisogni al fine di favorire l'efficienza e l'efficacia delle procedure di gara centralizzate, attraverso la partecipazione ai collegi tecnici;
- per le categorie non oggetto di gara centralizzata, nel rispetto della normativa vigente in materia di contrattualistica pubblica, provvedere tempestivamente all'espletamento delle relative procedure di acquisto ed alle rinegoziazioni dei prezzi informando costantemente Areacom ed il Servizio Farmaceutico regionale;

- monitorare periodicamente l'andamento della spesa farmaceutica ospedaliera, con focus specifico sui risparmi generati dalle nuove aggiudicazioni;
- recepire gli indirizzi definiti a livello regionale per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva e definire le linee di indirizzo interne con l'individuazione di obiettivi ed indicatori specifici;
- organizzare iniziative di formazione e di sensibilizzazione rivolte ai centri prescrittori al fine di orientare le attività prescrittive secondo le direttive definite a livello regionale;
- monitorare periodicamente il raggiungimento degli obiettivi di appropriatezza ed esecuzione di audit mirati nei confronti delle UU.OO. altospendenti;
- collaborare con i competenti uffici regionali al fine di assicurare un sistema di reportistica su piattaforma regionale;
- implementare le azioni volte ad assicurare la corretta applicazione delle disposizioni contenute nella DGR n. 667/2021 in merito alla rilevazione dei consumi di farmaci innovativi, alla completa e tempestiva rilevazione delle prescrizioni e delle dispensazioni sui Registri AIFA, all'utilizzo del relativo Fondo ed alla valorizzazione della spesa sostenuta;
- monitorare l'utilizzo di farmaci innovativi producendo relazioni periodiche;
- recepire gli indirizzi regionali ed attivare audit aziendali con i clinici di riferimento in coerenza con le linee di indirizzo e con la definizione di specifici indicatori oggetto di monitoraggio e di obiettivi di prescrizione.

Razionalizzazione dei processi di approvvigionamento di beni e servizi

La Regione Abruzzo ha declinato la presente linea di intervento all'interno della Sezione del Programma Operativo 2026-2028 M07 – Beni e Servizi.

A tale proposito, l'Azienda adotta annualmente, ai sensi dell'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., la Programmazione Triennale degli acquisti di beni e servizi, da ultimo approvata, con riferimento al triennio 2026-2028, con delibera del Direttore Generale n. 1808 del 30/12/2025.

Attraverso tale atto di programmazione, l'Azienda raccorda la propria programmazione degli acquisti di beni e servizi con quella del Soggetto Aggregatore, assicura l'adesione alle procedure di gara centralizzata, laddove previste, e definisce gli ambiti nei quali intende avviare iniziative di acquisto a livello aziendale, specificandone il relativo timing, tenuto conto del quadro delle risorse definito con gli Strumenti di Programmazione relativamente alle annualità di riferimento.

Al fine di contenere la spesa per l'acquisto di beni e servizi, in attuazione del Programma di cui al precedente capoverso, l'Azienda prevede di aderire alle procedure di gara aggiudicate da Areacom a livello regionale, laddove presenti, in modo da beneficiare dei risparmi conseguenti alla centralizzazione degli acquisti.
Per quanto riguarda, invece, le iniziative di acquisto da intraprendere a livello aziendale, con particolare riferimento ai contratti in scadenza aventi ad oggetto servizi non sanitari, l'Azienda prevede di svolgere specifiche ricognizioni, allo scopo di approfondire i seguenti aspetti:

- possibilità di razionalizzare i relativi fabbisogni, al fine di contenere eventuali sprechi o inefficienze;
- verificare l'opportunità/convenienza di un'eventuale internalizzazione delle relative attività.

In merito al primo punto, l'Azienda si avvale di collegi tecnici formati da professionalità con competenze specifiche nell'oggetto dell'appalto, del contributo esperienziale dei DEC dei contratti in scadenza e dell'istituto delle consultazioni preliminari di mercato, allo scopo di minimizzare il rischio di errore nella redazione della documentazione tecnica in fase progettuale.

Con riferimento al secondo punto, l'Azienda prevede di effettuare, attraverso le strutture competenti, approfondimenti ad hoc per verificare la fattibilità (presenza delle competenze interne necessarie) e la convenienza economica in ordine all'erogazione del servizio attraverso proprio personale.
Imprescindibile risulta, ai fini del controllo della spesa, la costante attività di monitoraggio infrannuale del costo di acquisto dei beni e servizi, soprattutto non sanitari, al fine di individuare le aree critiche ed intervenire con manovre di contenimento, laddove possibile.

4.5.4 Piano triennale degli investimenti e fabbisogno di adeguamento del patrimonio

Il Programma Operativo regionale 2026-2028, nella Sezione M10F – Investimenti in sanità, ha individuato, quale linea di intervento prioritaria, l'ammodernamento delle infrastrutture e delle dotazioni tecnologiche delle aziende del SSR, al fine di rispondere ad una duplice esigenza:

- da un lato, la necessità di garantire la sicurezza delle strutture di erogazione dell'offerta sanitaria, con particolare riferimento ad i requisiti antisismici ed antincendio, nonché agli standard previsti dal Manuale di autorizzazione/accreditamento ai sensi della L.R. n. 32/2007;
- dall'altro, l'esigenza di favorire l'innovazione tecnologica, sia delle attrezzature sanitarie sia delle infrastrutture digitali, per migliorare la qualità e la sicurezza delle prestazioni erogate all'utenza.

L'effettiva realizzazione degli interventi necessari a soddisfare il fabbisogno sopra descritto risulta subordinata, tuttavia, alla disponibilità di fonti di finanziamento adeguate, soprattutto in considerazione dei vincoli specifici previsti dagli indirizzi regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione 2027-2029, ovvero:

- la possibilità di inserire, nel Piano Triennale degli Investimenti, esclusivamente gli interventi per i quali esiste una copertura finanziaria certa e formalmente confermata;
- il principio in base al quale le spese di investimento devono essere finanziate prioritariamente con contributi in c/capitale, ferma restando la possibilità, prevista dall'art. 29, comma 1, lett. b), del D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., di finanziare tali spese anche con rettifiche di contributi in c/esercizio, nel rispetto dell'equilibrio economico patrimoniale dell'Azienda;
- il limite massimo di € 2.500.000,00, definito dalla Regione sia nel Programma Operativo 2026-2028, sia negli Indirizzi regionali per la redazione degli Strumenti di Programmazione 2027-2029, della quota di FSR destinabile ad investimenti.

Oltre ai vincoli di cui sopra, non è possibile prescindere dalle seguenti ulteriori considerazioni:

- i finanziamenti in c/capitale ex art. 20 sono contributi per il finanziamento di specifici progetti di investimento, prevalentemente finalizzati alla messa a norma, all'ampliamento o alla costruzione di presidi ospedalieri e strutture territoriali, ovvero per l'acquisto o la sostituzione di tecnologie ad alta complessità e, allo stato, non risulta la disponibilità di contributi in c/capitale sufficienti alla copertura dell'intero fabbisogno aziendale;
- l'utilizzo di quote di FSR per il finanziamento di investimenti, oltre ad essere sottoposto ai limiti sopra descritti, comporta la distrazione di risorse disponibili, destinate per loro natura alla copertura dei costi legati all'attività corrente e ordinaria.

Il Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029 (par. 4.6) riporta, nel dettaglio degli investimenti per fonte di finanziamento, la voce «Investimenti da finanziare», che accoglie gli investimenti non comprimibili (lavori in corso cofinanziati in conto esercizio, lavori necessari per il completamento delle opere PNRR, sostituzione di attrezzature sanitarie per obsolescenza, acquisizione di mobili e dotazioni informatiche) per un importo stimato complessivo, nel triennio di riferimento della programmazione, di € 34.637.830.

Alla luce di quanto sopra, tenuto conto che, come già rappresentato, gli Indirizzi regionali fissano in € 2.500.000 il tetto per Azienda della rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, appare evidente che la disponibilità di finanziamenti in conto capitale costituisce la condizione determinante per il conseguimento degli standard strutturali, impiantistici e tecnologici di cui l'Azienda ha bisogno.

4.5.5 Considerazioni conclusive

Come si è avuto modo di argomentare nei precedenti paragrafi, l'Azienda ha definito la Programmazione 2027-2029 assicurandone la coerenza sia con gli atti di programmazione regionale, sia con i vigenti atti programmatori aziendali.

Si ritiene opportuno evidenziare, tuttavia, che, nonostante l'impegno dell'Azienda alla concreta realizzazione delle azioni previste dal presente atto, in termini di riorganizzazione, razionalizzazione, efficientamento, miglioramento dell'appropriatezza e contenimento della spesa, il conseguimento dei risultati programmati è influenzato anche da condizioni esterne alla gestione aziendale e, pertanto, non controllabili: si pensi, a titolo meramente esemplificativo, alla determinazione dei tetti di spesa e di costo del personale da parte della Regione per i futuri esercizi, all'effettiva realizzazione dei risparmi attesi dalle procedure del Soggetto Aggregatore, alla disponibilità di fonti in conto capitale per la copertura degli investimenti da finanziare, e così via.

Al fine di favorire l'attuazione della Programmazione 2027-2029, l'Azienda si impegna a garantire un sistema di monitoraggio che coinvolge i vari livelli della programmazione:

- **livello strategico:** verifica infrannuale dello stato di raggiungimento degli obiettivi di mandato del Direttore Generale, dei target previsti dal Nuovo Sistema di Garanzia e degli obiettivi declinati nel Piano Strategico 2027-2029;
- **livello della performance**: monitoraggio infrannuale degli obiettivi di budget per Centro di Responsabilità, con verifica finale da parte dell'OIV secondo il Sistema di Misurazione e Valutazione;
- **livello economico**: verifica trimestrale degli scostamenti rispetto ai CE programmatici, secondo i modelli di rendicontazione definiti a livello regionale, con allegazione al CE trimestrale della documentazione di dettaglio richiesta;
- **livello del controllo interno**: attuazione del Piano annuale di Internal Audit, con trasmissione trimestrale dei verbali alla Regione entro i termini previsti;
- **livello regionale**: rendicontazione delle azioni del PO alle scadenze ivi previste riscontrando le richieste regionali con riferimento alle singole linee di intervento.

Qualora all'esito delle attività di monitoraggio emergessero scostamenti tra gli obiettivi definiti in sede di programmazione ed i risultati raggiunti, l'Azienda provvederà:

- ad adottare le necessarie azioni correttive qualora lo scostamento sia riconducibile a problematiche organizzative connesse alla fase attuativa;
- a revisionare gli obiettivi operativi, qualora gli scostamenti siano stati determinati da incongruenze tra i livelli di programmazione;
- a rappresentare alla Regione eventuali elementi di criticità non controllabili dall'Azienda che abbiano pregiudicato il conseguimento dei risultati, avviando le opportune interlocuzioni con gli uffici regionali di riferimento.

4.6. Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029

Nella tabella di seguito si sintetizzano per fonte di finanziamento gli importi e gli impatti economici che caratterizzano il Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029, così come declinato in dettaglio nei paragrafi successivi.

Descrizione Fonte di finanziamento	Importo Triennio	2027	2028	2029
ART. 20 L 67/88	19.904.993	0	0	19.904.993
C/CAPITALE DGR 1251/P/2005	3.800.492	350.000	400.000	3.050.492
C/CAPITALE DGR 471/P/2006	5.134.238	0	0	5.134.238
DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)	12.500.000	0	0	12.500.000
DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE	4.600.000	0	0	4.600.000
L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019	585.500	0	0	585.500
RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI	2.560.000	0	0	2.560.000
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2	460.000	460.000	0	0
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1	9.472.643	9.472.643	0	0
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1	508.382	508.382	0	0
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13	5.739.744	5.739.744	0	0
RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009	2.430.663	0	0	2.430.663
ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	1.654.157	0	580.157	1.074.000
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	4.500.000	0	0	4.500.000
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	12.492.025	0	0	12.492.025
C/ESERCIZIO	6.804.909	6.804.909	0	0
INVESTIMENTI DA FINANZIARE	50.001.359	2.500.000	18.033.529	29.467.830
	143.149.105	25.835.678	19.013.686	98.299.742

Descrizione Fonte di finanziamento	Importo Triennio	2027	2028	2029
C/ESERCIZIO	6.804.909	6.804.909	0	0

In riferimento a quanto previsto dalle DDGGRR 284/2026 e 541/2026, si è ritenuto necessario inserire tra le fonti di finanziamento la denominazione "Investimenti da finanziare" in relazione alle seguenti casistiche, riferite ad interventi non comprimibili:

- Casa della comunità di Pescara
- Lavori già in corso cofinanziati in C/Esercizio
- Lavori necessari per completare le opere previste dal PNRR per le annualità 2028-2029
- Sostituzione attrezzature sanitarie per obsolescenza per le annualità 2028-2029
- Acquisizione di mobili, PC, stampanti etc. per le annualità 2028-2029

Da ultimo, appare necessario precisare che la permanenza delle fonti di finanziamento riferite al PNRR per l'annualità 2027 risulti riferibile esclusivamente all'anno di capitalizzazione dell'immobilizzazione: si intende dire che per le strutture di nuova attivazione non è ancora concluso l'iter burocratico propedeutico alla patrimonializzazione degli interventi portati a termine.

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

4.6.1 Scheda 1A - Fabbricati/Manutenzione Straordinaria

	Descrizione Investimento	*Importo Triennio*	*2027*	*2028*	*2029*	*INFO*
ART. 20 L 67/88						
*	*PO PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)*	*13.295.393*	*0*	*0*	*13.295.393*	*ADP 2° STRALCIO RIMODULATO ART. 20 L. 67/88 € 13.295.393,00 E CONTRIBUTO COFINAZIAMENTO C/ESERCIZIO € 1.477.260,00*
**	*PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2D"*	*2.177.838*	*0*	*0*	*2.177.838*	*VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE*
**	*PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2A"*	*3.107.364*	*0*	*0*	*3.107.364*	*VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE*
**	*PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"*	*1.324.398*	*0*	*0*	*1.324.398*	*VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE*
		19.904.993	*0*	*0*	*19.904.993*	
C/CAPITALE DGR 1251/P/2005						
	PO PESCARA - ANATOMIA PATOLOGICA	*350.000*	*350.000*	*0*	*0*	*GIUSTA D.G. 683/28.04.2021*
*	*PO PESCARA - DH ONCO / EMATOLOGICO*	*400.000*	*0*	*400.000*	*0*	*GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 16 TAB. 3) € 400.000,00 E C/ESERCIZIO € 1.800.000,00 + € 1.000.000,00 DI OPERE AGGIUNTIVE*
*	*SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT*	*600.000*	*0*	*0*	*600.000*	*GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61*
**	*PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"*	*450.000*	*0*	*0*	*450.000*	*QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)*
**	*PO PESCARA - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL*	*2.000.492*	*0*	*0*	*2.000.492*	*GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00*
		3.800.492	*350.000*	*400.000*	*3.050.492*	
C/CAPITALE DGR 471/P/2006						
*	*SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT*	*640.238*	*0*	*0*	*640.238*	*GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61*

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO
**	PO PESCARA - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL	2.600.000	0	0	2.600.000	GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00
	PO PESCARA - PALAZZINA "C" FORNITURA E REALIZZAZIONE DI SCALA ANTICENDIO E N. 2 MONTALETTIGHE.	1.894.000	0	0	1.894.000	
		5.134.238	0	0	5.134.238	
DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)						
*	PO PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O.	12.500.000	0	0	12.500.000	FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000
		12.500.000	0	0	12.500.000	
DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE						
*	PO PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85	4.600.000	0	0	4.600.000	INTERVENTO AMMESSO A FINANZIAMENTO - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 862.848,00
		4.600.000	0	0	4.600.000	
L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019						
**	PO PESCARA - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL	585.500	0	0	585.500	GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (TABELLA IMPORTO RIFINALIZZATO - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.000.491,.87 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2023 (VOCE 11 TABELLA N. 4 - GIUSTA D.D.G. N. 1597/03.12.2020) € 2.600.000,00
		585.500	0	0	585.500	
RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI						
*	SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT	2.560.000	0	0	2.560.000	GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61
		2.560.000	0	0	2.560.000	
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2						
	PO PESCARA - LAVORI PER N. 1 TOMOGRAFO A RISONANZA MAGNETICA (MRI) - 1,5 TESLA	460.000	460.000	0	0	LAVORI PROPEDEUTICI ALL'ATTIVAZIONE DELLE ATTREZZATURE FINANZIATE DAL PNRR
		460.000	460.000	0	0	
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1						

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO
	CEPAGATTI - CASA DELLA COMUNITÀ	1.000.000	1.000.000	0	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
	MONTESILVANO - NUOVO COMPLESSO SANITARIO	3.438.529	3.438.529	0	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
	PENNE - C.ER.S.	1.830.694	1.830.694	0	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
	SCAFA - CASA DELLA COMUNITÀ	1.556.332	1.556.332	0	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
	SPOLTORE - CASA DELLA COMUNITÀ	1.647.088	1.647.088	0	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
		9.472.643	9.472.643	0	0	
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1						
*	SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT	190.000	190.000	0	0	GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61
	PENNE - COT	159.191	159.191	0	0	IMPLEMENTAZIONE DI UN NUOVO MODELLO ORGANIZZATIVO: CENTRALI OPERATIVE TERRITORIALI
	PESCARA - COT	159.191	159.191	0	0	IMPLEMENTAZIONE DI UN NUOVO MODELLO ORGANIZZATIVO: CENTRALI OPERATIVE TERRITORIALI
		508.382	508.382	0	0	
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13						
	CITTÀ SANT'ANGELO - PRESIDIO SANITARIO	1.526.352	1.526.352	0	0	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 407.553 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
	S. VALENTINO A.C. - C.ER.S.	2.238.475	2.238.475	0	0	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 598.449 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
	MONTESILVANO: NUOVO COMPLESSO SANITARIO	1.974.917	1.974.917	0	0	RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE STRUTURE (OSPEDALI DI COMUNITÀ) - NELL'ANNO 2025 SONO RICOMPRESI € 178.514 IN REALTA' PROGRAMMATI PER IL 2026
		5.739.744	5.739.744	0	0	
RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009						
**	PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	534.000	0	0	534.000	QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "2C"	525.000	0	0	525.000	ADEGUAMENTO E MESSA NORMA NORMATIVA ANTINCENDIO (VOCE 20 TAB. 4) € 525.000 E C/ESERCIZIO € 930.000,00

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"	678.000	0	0	678.000	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
*	PO PESCARA - PALAZZINA "B"	693.663	0	0	693.663	LAVORI EDILIZI / IMPIANTISTICI € 1.372.000,00 PIÙ QUOTA PARTE CONTRATTO SOTTOSCRITTO CON DITTA PER MIGLIORAMENTI SISMICO € 588.000
		2.430.663	0	0	2.430.663	
ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE						
*	PO PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O.	1.074.000	0	0	1.074.000	FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000
*	PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	580.157	0	580.157	0	FINANZIATO CON PNC - PREVENZIONE - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 150.000,00 PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA E IDRICA
		1.654.157	0	580.157	1.074.000	
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88						
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE NUOVA TERAPIA INTESIVA - SUB INTENSIVA IV PIANO ALA NORD	4.500.000	0	0	4.500.000	
		4.500.000	0	0	4.500.000	
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA						
	PO PESCARA - PALAZZINE H/I	12.492.025	0	0	12.492.025	
		12.492.025	0	0	12.492.025	
C/ESERCIZIO						
	INCREMENTO COSTO MATERIE PRIME E COMPLETAMENTO INTERVENTI PNRR	1.500.000	1.500.000	0	0	
		1.500.000	1.500.000	0	0	
INVESTIMENTI DA FINANZIARE						
*	PO PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)	1.477.260	0	0	1.477.260	ADP 2° STRALCIO RIMODULATO ART. 20 L. 67/88 € 13.295.393,00 E CONTRIBUTO COFINAZIAMENTO C/ESERCIZIO € 1.477.260,00
*	PO PESCARA - DH ONCO / EMATOLOGICO	3.370.000	0	3.370.000	0	GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 16 TAB. 3) € 400.000,00 E C/ESERCIZIO € 1.800.000,00 + € 1.000.000,00 DI OPERE AGGIUNTIVE
*	SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT	3.953.412	0	0	3.953.412	GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 18 TAB. 3) - QUOTA PARTE ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO STRUTTURE AZIENDALI € 600.000 E GIUSTA D.G. 683/28.04.2021 (VOCE 17 TAB. 4) € 640.238,39 E C/ESERCIZIO € 3.093.411,61
**	PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	1.096.000	0	0	1.096.000	QUOTA PARTE ADEGUAMENTO ANTINCEDIO P.O.DI POPOLI (VOCE 20 TAB. 3)

Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "2C"	930.000	0	0	930.000	ADEGUAMENTO E MESSA NORMA NORMATIVA ANTINCENDIO (VOCE 20 TAB. 4) € 525.000 E C/ESERCIZIO € 930.000,00
*	PO PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O.	2.465.376	0	0	2.465.376	FINANZIAMENTO INTEGRATIVO C/CAPITALE DGR 808/2022 PER € 1.074.000
*	PO PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85	862.848	0	0	862.848	INTERVENTO AMMESSO A FINANZIAMENTO - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 862.848,00
	PESCARA - CASA DELLA COMUNITÀ	3.438.529	0	3.438.529	0	CASE DELLA COMUNITÀ E PRESA IN CARICO DELLA PERSONA
**	PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"	1.685.348	0	0	1.685.348	VERSO UN NUOVO OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE
*	PO PESCARA - PALAZZINA "B"	1.266.337	0	0	1.266.337	LAVORI EDILIZI / IMPIANTISTICI € 1.372.000,00 PIÙ QUOTA PARTE CONTRATTO SOTTOSCRITTO CON DITTA PER MIGLIORAMENTI SISMICO € 588.000
*	PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	150.000	0	150.000	0	FINANZIATO CON PNC - PREVENZIONE - INTEGRAZIONE C/ESERCIZIO € 150.000,00 PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA E IDRICA
	PESCARA - LAVORI DI TRASFERIMENTO DELLE AREE A VERDE ATTREZZATO IN VIA 8 MARZO	400.000	0	400.000	0	ATTUAZIONE DEL FINANZIAMENTO PNRR MISSIONE SALUTE MISURA 6.1.1 E 6.1.2 – CASA DELLA COMUNITÀ E COT
**	PO POPOLI - ADEGUAMENTO NORMATIVO AI DETTAMI DELL'EDILIZIA SANITARIA CORPO "C2"	3.481.250	0	0	3.481.250	
	PO PESCARA - UOC OSTETRICIA E GINECOLOGIA ALA OVEST: RIFACIMENTO SPAZI AMBULATORIALI	650.000	0	650.000	0	
	PO PESCARA - UOC OSTETRICIA E GINECOLOGIA IV PIANO ALA NORD: ADEGUAMENTO SPAZI AMBULATORIALI	540.000	0	540.000	0	
	PO PESCARA - UOC CHIRURGIA PEDIATRICA III PIANO ALA NORD: ADEGUAMENTO SERVIZI IGIENICI E IMPIANTO RILEVAZIONE FUMI	320.000	0	320.000	0	
	PO PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA A NORA AI DETTAMI NORMATIVI EDILIZIA SANITARIA ALA NORD V PIANO	1.750.000	0	0	1.750.000	
	PO PESCARA - NUOVA ALOOCAZIONE LABORATORIO DI ANALISI	2.750.000	0	0	2.750.000	
	SAN VALENTINO - SISTEMAZIONE ESTERNA, MIGLIORAMENTO SISMICO E RIFACIMENTO SISTEMA DI COPERTURA CERS	750.000	0	0	750.000	
	PO PENNE - COPERTURE PARCHEGGIO AMBULANZE 118	185.000	0	185.000	0	
	PO PENNE - SPOSTAMENTO PORTINERIA	150.000	0	150.000	0	
	CEPAGATTI - SISTEMAZIONE ESTERNA CERS CEPAGATI	150.000	50.000	100.000	0	
	PESCARA - ADEGUAMENTO E MESSA NORMA UU.OO AI DETTAMI NORMATIVI IN MATERIA DI EDILIZIA SANITARIA	3.000.000	500.000	1.500.000	1.000.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA PER IMPERMEABILIZZAZIONE DELLE SALE OPERATORIE DI OCULISTICA	420.000	0	220.000	200.000	

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELLE SALE OPERATORIE DEL P.O. DI PESCARA	1.480.000	280.000	500.000	700.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DEGLI EDIFCI DEL PRONTO SOCCORSO	850.000	250.000	600.000	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE COPERTURA DELLE MACCHINE ESTERNE E RIFACIMENTO GUAINE PER IMPERMEABILIZZAZIONE COPERTURA DELL'OBITORIO	540.000	150.000	390.000	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE DELLA CABINA ELETTRICA N.3 NEL SETTORE DENOMINATO "VECCHIO OSPEDALE"– INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTISTICA	1.200.000	200.000	500.000	500.000	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO I POLIAMBULATORI DI OTORINO-OCULISTICA SITI AL PIANO I - ALA OVEST	310.000	310.000	0	0	
	PO PESCARA - REALIZZAZIONE IMPIANTO CONDIZIONAMENTO E SISTEMA RILEVAZIONE INCENDI PRESSO LA UOC DI GERIATRIA SITA AL PIANO VI - ALA NORD	350.000	350.000	0	0	
	PO PESCARA - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE CANNE FUMARIE CENTRALE TERMICA	460.000	60.000	200.000	200.000	
	PO PESCARA - INTERVENTO DI RIMOZIONE DI COPERTURA IN AMIANTO E SOSTITUZIONE CON NUOVA COPERTURA DEL LOCALE FARMACEUTICO	250.000	100.000	150.000	0	
	PO PESCARA - RIFACIMENTO TETTO PORZIONE PALAZZINA L	370.000	100.000	270.000	0	
	PO PESCARA - RIFACIMENTO MANTO STRADALE AREE INTERNE PO PESCARA	450.000	150.000	150.000	150.000	
	INCREMENTO COSTO MATERIE PRIME E COMPLETAMENTO INTERVENTI PNRR	1.500.000	0	750.000	750.000	
		43.001.360	2.500.000	14.533.529	25.967.830	
		130.844.197	20.530.769	15.513.686	94.799.742	

** IMMOBILIZZAZIONE CON FINANZIAMENTO MULTI/FONTE (VEDI ALLEGATO 1C)* *** IMMOBILIZZAZIONE AFFERENTE AD AREA TEMATICA DI INTERVENTO (VEDI ALLEGATO 1C)*

	Descrizione Investimento	Importo Triennio	2027	2028	2029	INFO

4.6.2 Scheda 1B – Altre Immobilizzazioni materiali

C/ESERCIZIO						
	ATTREZZATURE SANITARIE (SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA)	*3.804.909*	*3.804.909*	*0*	*0*	
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, IMPIANTI, MOBILI ED ARREDI, PC ETC.)	*1.500.000*	*1.500.000*	*0*	*0*	
		5.304.909	*5.304.909*	*0*	*0*	
INVESTIMENTI DA FINANZIARE						
	ATTREZZATURE SANITARIE (SOSTITUZIONE PER OBSOLESCENZA)	*4.000.000*	*0*	*2.000.000*	*2.000.000*	
	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI (SOFTWARE, IMPIANTI, MOBILI ED ARREDI, PC ETC.)	*3.000.000*	*0*	*1.500.000*	*1.500.000*	
		7.000.000	*0*	*3.500.000*	*3.500.000*	
		12.304.909	*5.304.909*	*3.500.000*	*3.500.000*	

Descrizione Investimento	Fonte di finanziamento	Importo Triennio	2027	2028	2029

4.6.3 Scheda 1C – Immobilizzazioni con finanziamento multi/fonte e dettaglio immobilizzazioni per area tematica di intervento

INVESTIMENTI MULTI/FONTE					
PO PESCARA - INGEGNERIZZAZIONE (BLOCCO OPERATORIO - OBITORIO - PET /TC)	*ART. 20 L 67/88*	*13.295.393*	*0*	*0*	*13.295.393*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*1.477.260*	*0*	*0*	*1.477.260*
		14.772.653	*0*	*0*	*14.772.653*
PO PESCARA - DH ONCO / EMATOLOGICO	*C/CAPITALE DGR 1251/P/2005*	*400.000*	*0*	*400.000*	*0*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*3.370.000*	*0*	*3.370.000*	*0*
		3.770.000	*0*	*3.770.000*	*0*
SCAFA - C.ER.S (EX DSB) - COT	*C/CAPITALE DGR 1251/P/2005*	*600.000*	*0*	*0*	*600.000*
	C/CAPITALE DGR 471/P/2006	*640.238*	*0*	*0*	*640.238*
	RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI	*2.560.000*	*0*	*0*	*2.560.000*
	PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1	*190.000*	*190.000*	*0*	*0*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*3.953.412*	*0*	*0*	*3.953.412*
		7.943.650	*190.000*	*0*	*7.753.650*
PO PENNE - RISTRUTUTRAZIONE - AMPLIAMENTO E MESSA NORMA P.O.	*DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)*	*12.500.000*	*0*	*0*	*12.500.000*
	ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	*1.074.000*	*0*	*0*	*1.074.000*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*2.465.376*	*0*	*0*	*2.465.376*
		16.039.376	*0*	*0*	*16.039.376*
PO PESCARA - FABBRICATO DA DESTINARE PREVALENTEMENTE AD ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE, TECNICHE E DI STAFF - VIA RIGOPIANO N.C. 85	*DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE*	*4.600.000*	*0*	*0*	*4.600.000*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*862.848*	*0*	*0*	*862.848*
		5.462.848	*0*	*0*	*5.462.848*
PO PESCARA - PALAZZINA "B"	*RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009*	*693.663*	*0*	*0*	*693.663*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*1.266.337*	*0*	*0*	*1.266.337*
		1.960.000	*0*	*0*	*1.960.000*
PENNE - CANILE SANITARIO - CONTRADA CARMINE	*ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE*	*580.157*	*0*	*580.157*	*0*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*150.000*	*0*	*150.000*	*0*
		730.157	*0*	*730.157*	*0*
INVESTIMENTI PER AREA TEMATICA INTERVENTO					
EX IVAP - PALAZZINA C "COVID HOSPITAL"		*5.185.992*	*0*	*0*	*5.185.992*
PO PESCARA - PALAZZINA "C" COVID HOSPITAL	*C/CAPITALE DGR 1251/P/2005*	*2.000.492*	*0*	*0*	*2.000.492*
	C/CAPITALE DGR 471/P/2006	*2.600.000*	*0*	*0*	*2.600.000*
	L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019	*585.500*	*0*	*0*	*585.500*

Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029

Descrizione Investimento	*Fonte di finanziamento*	*Importo Triennio*	*2027*	*2028*	*2029*
INTERVENTI EDILI PO POPOLI		*15.989.198*	*0*	*0*	*15.989.198*
PO POPOLI - VECCHIO CORPO "1B"	*C/CAPITALE DGR 1251/P/2005*	*450.000*	*0*	*0*	*450.000*
	RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009	*534.000*	*0*	*0*	*534.000*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*1.096.000*	*0*	*0*	*1.096.000*
PO POPOLI - CORPO VECCHIO "2C"	*RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009*	*525.000*	*0*	*0*	*525.000*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*930.000*	*0*	*0*	*930.000*
PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2D"	*ART. 20 L 67/88*	*2.177.838*	*0*	*0*	*2.177.838*
PO POPOLI - VECCHIO FABBRICATO "CORPO 2A"	*ART. 20 L 67/88*	*3.107.364*	*0*	*0*	*3.107.364*
PO POPOLI - CORPO VECCHIO "3"	*ART. 20 L 67/88*	*1.324.398*	*0*	*0*	*1.324.398*
	RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009	*678.000*	*0*	*0*	*678.000*
	INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*1.685.348*	*0*	*0*	*1.685.348*
PO POPOLI - ADEGUAMENTO NORMATIVO AI DETTAMI DELL'EDILIZIA SANITARIA CORPO "C2"	*INVESTIMENTI DA FINANZIARE*	*3.481.250*	*0*	*0*	*3.481.250*

4.6.4 Scheda 2 – Sintesi importi ed impatti economici

Descrizione Fonte di finanziamento	*Importo Triennio*	*Programmazione per anno*			*Impatto economico per anno*		
		2027	*2028*	*2029*	*2027*	*2028*	*2029*
FABBRICATI/MANUTENZIONE STRAORDINARIA							
ART. 20 L 67/88	*19.904.993*	*0*	*0*	*19.904.993*	*0*	*0*	*0*
C/CAPITALE DGR 1251/P/2005	*3.800.492*	*350.000*	*400.000*	*3.050.492*	*0*	*0*	*0*
C/CAPITALE DGR 471/P/2006	*5.134.238*	*0*	*0*	*5.134.238*	*0*	*0*	*0*
DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)	*12.500.000*	*0*	*0*	*12.500.000*	*0*	*0*	*0*
DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE	*4.600.000*	*0*	*0*	*4.600.000*	*0*	*0*	*0*
L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019	*585.500*	*0*	*0*	*585.500*	*0*	*0*	*0*
RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI	*2.560.000*	*0*	*0*	*2.560.000*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2	*460.000*	*460.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1	*9.472.643*	*9.472.643*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1	*508.382*	*508.382*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13	*5.739.744*	*5.739.744*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009	*2.430.663*	*0*	*0*	*2.430.663*	*0*	*0*	*0*
ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	*1.654.157*	*0*	*580.157*	*1.074.000*	*0*	*0*	*0*
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	*4.500.000*	*0*	*0*	*4.500.000*	*0*	*0*	*0*
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	*12.492.025*	*0*	*0*	*12.492.025*	*0*	*0*	*0*
C/ESERCIZIO	*1.500.000*	*1.500.000*	*0*	*0*	*1.500.000*	*0*	*0*
INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*43.001.359*	*2.500.000*	*14.533.529*	*25.967.830*	*0*	*0*	*0*
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI							
C/ESERCIZIO	*5.304.909*	*5.304.909*	*0*	*0*	*5.304.909*	*0*	*0*
INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*7.000.000*	*0*	*3.500.000*	*3.500.000*	*0*	*0*	*0*
TOTALE GENERALE							
ART. 20 L 67/88	*19.904.993*	*0*	*0*	*19.904.993*	*0*	*0*	*0*
C/CAPITALE DGR 1251/P/2005	*3.800.492*	*350.000*	*400.000*	*3.050.492*	*0*	*0*	*0*
C/CAPITALE DGR 471/P/2006	*5.134.238*	*0*	*0*	*5.134.238*	*0*	*0*	*0*
DM 7 AGOSTO 2019 – L. 27 DICEMBRE 2017, N. 205 ART. 1 COMMA 1072 (LEGGE FINANZIARIA)	*12.500.000*	*0*	*0*	*12.500.000*	*0*	*0*	*0*

Piano Triennale degli Investimenti 2027-2029

Descrizione Fonte di finanziamento	*Importo Triennio*	*Programmazione per anno*			*Impatto economico per anno*		
		2027	*2028*	*2029*	*2027*	*2028*	*2029*
DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2020 – FONDO PER IL RILANCIO DEGLI INVESTIMENTI DELL'AMMINISTRAZIONI CENTRALI DELLO STATO PER LO SVILUPPO DEL PAESE	*4.600.000*	*0*	*0*	*4.600.000*	*0*	*0*	*0*
L.R. 04/08/2009 N. 11 - PIANO OPERATIVO AMBIENTE - FSC 2014-2020 - DELIBERA CIPE N. 11/2018 - PIANO DI BONIFICA DA AMIANTO - DECRETO DEL MATTM PROT. 467 DEL 6 DICEMBRE 2019	*585.500*	*0*	*0*	*585.500*	*0*	*0*	*0*
RISORSE DERIVANTI DA CESSIONE DI IMMOBILI	*2.560.000*	*0*	*0*	*2.560.000*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C2 - 1.1.2	*460.000*	*460.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.1	*9.472.643*	*9.472.643*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 1.2.1	*508.382*	*508.382*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
PNRR - MISSIONE SALUTE - M6.C1 - 13	*5.739.744*	*5.739.744*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
RIMBORSO ASSICURAZIONE SISMA 2009	*2.430.663*	*0*	*0*	*2.430.663*	*0*	*0*	*0*
ALTRE FONTI DI FINANZIAMENTO IN C/CAPITALE	*1.654.157*	*0*	*580.157*	*1.074.000*	*0*	*0*	*0*
DGR 506 DEL 06/08/2024 - APPROVAZIONE DOCUMENTO MEXA - PROPOSTA ADP COFINANZIAMENTO RISORSE STATALI EX ART. 20 L. 67/88	*4.500.000*	*0*	*0*	*4.500.000*	*0*	*0*	*0*
L. 232/2016 ART.1, CC 602 E 603 - DL. 77/2021 ART. 56BIS - DPCM 14/09/2022 - DM MDS 05/11/2024 - INTERVENTI URGENTI DI EDILIZIA SANITARIA	*12.492.025*	*0*	*0*	*12.492.025*	*0*	*0*	*0*
C/ESERCIZIO	*6.804.909*	*6.804.909*	*0*	*0*	*6.804.909*	*0*	*0*
INVESTIMENTI DA FINANZIARE	*50.001.359*	*2.500.000*	*18.033.529*	*29.467.830*	*0*	*0*	*0*
	143.149.105	*25.835.678*	*19.013.686*	*98.299.742*	*6.804.909*	*0*	*0*

5. Relazione del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale ha espresso parere favorevole al Conto Economico Preventivo Annuale 2027, del quale alla Delibera DG 1525 del 30/09/2026, nel verbale n. 51 del 28/09/2026, trasmesso all'Azienda con Nota Prot. 0104647/CS del 29/10/2026.

Il Dirigente Amministrativo, con la presente sottoscrizione, attesta la regolarità tecnica e amministrativa nonché la legittimità del provvedimento

Il Dirigente Amministrativo
Graziano Di Marco
firmato digitalmente

Il Direttore dell'UOC Controllo di Gestione attesta che la spesa risulta corrispondente al bilancio di previsione dell'anno corrente.

Il Direttore

firmato digitalmente

Il Direttore dell'UOC Bilancio e Gestione Economica Finanziaria attesta che la spesa risulta imputata sulla voce di conto del Bilancio n.
Anno

Il Direttore

firmato digitalmente

Ai sensi del D. Lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni, i sottoscritti esprimono il seguente parere sul presente provvedimento:
Parere favorevole

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Francesca Rancitelli
firmato digitalmente

Parere favorevole

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Rossano Di Luzio
firmato digitalmente

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Vero Michitelli
firmato digitalmente

Deliberazione n. 1920 **del** 27/11/2026 **ad oggetto:**

RIADOZIONE STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE 2027-2029. SOSTITUZIONE DELIBERA DG N. 1525 DEL 30/09/2026.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

- Si attesta che il presente atto viene pubblicato, in forma integrale, all'ALBO ON LINE dell'ASL di Pescara (art. 32 L. 69/09 e s.m.i.), in data 27/11/2026 per un periodo non inferiore a 15 giorni consecutivi.

Atto soggetto al controllo della Regione (art. 4, co. 8 L. 412/91): NO

Il Funzionario Incaricato