



## PIANO ATTUATIVO e BILANCIO PREVENTIVO

2021

## Sommario

1.	INTRODUZIONE.....	1
2.	IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE AZIENDALE.....	4
3.	ATTO AZIENDALE .....	5
4.	CALL CENTER SANITARIO.....	6
5.	LE PROGETTUALITA' .....	8
6.	LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE .....	28
6.1	QUADRO DI RIFERIMENTO .....	28
6.1.1	COSTI DEL PERSONALE E POLITICHE ASSUNZIONALI .....	28
6.1.2	VARIAZIONE DEL TETTO DI SPESA.....	31
6.1.3	IMPLEMENTAZIONE FUNZIONI ESISTENTI E AVVIO DI NUOVE .....	31
6.1.4	ISTITUTI DI CARATTERE ECONOMICO INTRODOTTI DALLA LEGGE FINANZIARIA 2021 .....	32
6.1.5	FONDI CONTRATTUALI, RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI E 1% MS.....	32
6.1.6	RINNOVI CONTRATTUALI.....	33
6.1.7	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE.....	33
6.1.8	DL 158/2012 – ART. 2, C.1 LETT. E).....	34
6.1.9	LEGGE 27 DICEMBRE 2017 N. 205 ART. 1 COMMI 435 .....	34
6.1.10	STABILIZZAZIONI.....	34
6.1.11	PIANI TRIENNALI DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP) .....	34
6.1.12	CONCORSI CENTRALIZZATI .....	36
7.	LA FORMAZIONE.....	54
7.1	FORMAZIONE MANAGERIALE E FORMAZIONE SPECIALISTICA TECNICO –AMMINISTRATIVA .....	54
7.2	PERCORSO COMPETENZE AVANZATE COMPARTO .....	55
7.3	CENTRO DI FORMAZIONE PER L’ASSISTENZA SANITARIA.....	56
8.	GLI INVESTIMENTI ARCS.....	57
8.1	RIQUALIFICAZIONE DEL COMPRESORIO DI VIA POZZUOLO N. 330 DI UDINE .....	57
8.2	ALTRI INVESTIMENTI.....	57
9.	COORDINAMENTO, MONITORAGGIO, CONTROLLO E CONTROLLO DELLA RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI DEL SSR.....	58
9.1	PIANO DI RIORGANIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLA RETE OSPEDALIERA PER EMERGENZA COVID .	58
9.2	PROGRAMMI PRELIMINARI DEGLI INVESTIMENTI .....	59
9.3	ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SU INVESTIMENTI E PATRIMONIO IMMOBILIARE DEGLI ENTI.....	60
10.	NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO 2021.....	61

10.1	PRECONSUNTIVO 2020 .....	61
10.2	PREVENTIVO 2021.....	61
10.3	FINANZIAMENTO .....	61
10.4	FUNZIONI CENTRALIZZATE.....	62
10.4.1	MAGAZZINO CENTRALIZZATO .....	62
10.4.2	CALL CENTER SANITARIO REGIONALE .....	63
10.4.3	FONDO ASSICURATIVO.....	63
10.5	EMERGENZA SANITARIA COVID.....	63
10.6	ULTERIORE ANALISI DEL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO .....	64
10.7	RENDICONTO FINANZIARIO.....	65
11.	BILANCIO PREVENTIVO 2021 .....	66
11.1	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2021 .....	66
11.2	MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO.....	69
11.3	SCHEMI DI ALIMENTAZIONE .....	80
11.4	PIANO DEI FLUSSI DI CASSA.....	102
11.5	CONTRIBUTI REGIONALI IN C/ESERCIZIO ISCRITTI A BILANCIO .....	104
11.6	DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA AZIENDE DEL SSR – PREVENTIVO 2021 .....	106
11.7	DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SSR.....	108

## 1. INTRODUZIONE

L'Azienda Regionale di Coordinamento per la Salute (ARCS) è stata attivata in data 1 gennaio 2019, in applicazione della legge regionale 27 del 17 dicembre 2018. Oltre ad assorbire le funzioni dell'Ente per la Gestione Accentrata dei Servizi Condivisi (EGAS), l'articolo 4 della citata legge attribuisce ad ARCS numerose altre funzioni fino a quel momento non presenti all'interno di EGAS. Alla data del 1 gennaio 2020, quando si è insediata l'attuale direzione, la situazione strutturale delle funzioni di ARCS era pressoché invariata rispetto a quella ereditata da EGAS.

Nel corso del 2020 è iniziata l'implementazione delle funzioni necessarie a rispondere al mandato indicato all'articolo 4 della legge citata. In particolare:

- È stata attivata la funzione di *Pianificazione, Programmazione e Controllo Direzionale* con il fine di assolvere a quanto previsto dal comma 4 lettera e) dell'articolo 4 della LR 27/2018 e dagli articoli 52, 53, 54, 56 e 57 della LR 22/2019, nonché di svolgere l'attività interna per ARCS.
- È stata attivata la funzione *Politiche del Farmaco, Dispositivi Medici e Protesica* nella quale sono confluite le funzioni previste dal comma 4 lettera d) dell'articolo 4 della LR 27/2018 e la gestione delle attività a supporto del Comitato Etico Unico Regionale, precedentemente incardinata nell'IRCCS Centro di Riferimento Oncologico di Aviano. Inoltre, assicura le attività di competenza a supporto delle funzioni previste alla lettera a), ai punti 2 e 4 lettera b) e ai punti 1 e 2 lettera c) del comma 4 dell'articolo 4 della LR 27/2018.
- È stata potenziata la funzione di *Ingegneria clinica* necessaria ad assolvere a quanto previsto ai punti 4 e 5 della lettera b) e al punto 6 della lettera c) del comma 4 dell'articolo 4 della LR 27/2018, nonché assicurare le attività di competenza a supporto delle funzioni previste alla lettera a), al punto 2 lettera b), ai punti 2 e 8 lettera c) e alle lettere d), e) ed f) e fornire supporto in relazione all'articolo 40 della LR 22/2019. Il potenziamento è stato concordato con la Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità anche con il fine di rendere tempestivo, in prima battuta, l'attrezzaggio della Cittadella della Salute e del Nuovo Ospedale di Pordenone e successivamente quelli degli ospedali di Udine e Trieste.
- È stata potenziata l'attività dei *concorsi centralizzati*, in seno alla funzione Gestione Risorse Umane, che è passata dall'assicurare 1-2 concorsi all'anno a farsi carico di tutti i concorsi del comparto, in modo da permettere alle aziende sanitarie e agli IRCCS di concentrarsi su quelli della dirigenza.

- È stato potenziato il *Centro Regionale per la Formazione* per assolvere al mandato di cui al punto 3, lettera c) dell'articolo 4 della LR 27/2018 e a quanto previsto dagli articoli 37 e 38 della LR 22/2019. Nel corso del 2020 sono state portate in ARCS l'organizzazione dei corsi per direttori di struttura complessa dell'area sanitaria, precedentemente gestiti dall'IRCCS Centro di Riferimento Oncologico di Aviano, e il Centro di formazione per l'assistenza sanitaria, precedentemente incardinato nell'Azienda Sanitaria Universitaria Giuliano Isontina.

L'attuale assetto dell'Azienda può essere considerato congruo e in grado di assolvere ai molteplici mandati previsti dalle leggi 27/2018 e 22/2019 per quanto riguarda le funzioni amministrative, logistiche e relative alle tecnologie sanitarie, in buona parte derivanti dall'EGAS, mentre è ancora insufficiente a far fronte compiutamente ai punti 2 e 5 lettera b) e 1, 2, 4, 5 e 7 lettera c) del comma 4 dell'articolo 4 della LR/2018 e agli articoli 32 e 39 della legge 22/2019.

A impedire il completo sviluppo di ARCS ci sono alcuni vincoli determinati dal tetto di spesa per il personale indicato al *punto 11.1.1. Costi del personale e politiche assunzionali* delle Linee annuali per la gestione del SSR per il 2021 di cui alla DGR n. 189 del 12 febbraio 2021, necessariamente previsto per ottemperare a livello regionale al comma 1 dell'articolo 11 del DL n. 35/2019. Tale tetto di spesa, accompagnato al fatto che un vincolo analogo riguarda anche i fondi contrattuali del personale, ha permesso di giungere al livello di sviluppo attuale di ARCS, ma non consente di procedere oltre.

Le Linee annuali propongono una serie di argomenti in capo ad ARCS del tutto condivisibili, ma che richiederebbero un contestuale sviluppo delle risorse umane sulle quali poter contare. Se rapportate all'intero SSR si tratta di poche unità che possono fare la differenza nel farsi carico dei temi e degli obiettivi affidati con possibilità di successo.

Per l'anno 2020 si propone di sviluppare le seguenti funzioni, già previste nell'Atto aziendale di ARCS attualmente in vigore:

- Patrimonio Immobiliare del SSR
- Coordinamento Reti Cliniche
- Gestione Prestazioni Sanitarie

Per quanto riguarda la funzione *Patrimonio Immobiliare del SSR*, il suo sviluppo è previsto dalla Linee annuali per la gestione del SSR per il 2021 al *paragrafo 10.1.8 Piano per la riorganizzazione e potenziamento della rete ospedaliera*. In accordo con codesta direzione, a metà gennaio u.s. ha preso

servizio un ingegnere dirigente in comando da altra azienda al quale è affidata la responsabilità della funzione. La sua stabilizzazione e l'implementazione di alcune risorse amministrative e tecniche consentirebbero di assicurare e dare stabilità alle attività previste dai paragrafi 10.1.1., 10.1.8., 10.3.2. e 10.3.4.

La funzione *Coordinamento Reti Cliniche* attualmente conta su due operatori. Il potenziamento con alcune risorse, compresa l'individuazione del responsabile, permetterebbe di dare risposta a quanto previsto ai paragrafi 3.7 e 6.5 delle Linee annuali, oltre a proseguire le attività sulle altre reti attualmente funzionanti.

La funzione *Gestione Prestazioni Sanitarie* attualmente conta su un medico. I paragrafi 9.1, 9.4 e 12.2 delle Linee annuali propongono correttamente una serie di temi che sarebbe necessario affrontare in modo organico. L'implementazione di alcune risorse professionali, compresa l'individuazione del responsabile, consentirebbe di affrontare le materie proposte, oltre a dare il supporto di pertinenza per le attività di coordinamento delle reti di patologia.

Quanto sopra proposto in seguito alle indicazioni contenute nelle Linee annuali per la gestione del SSR per l'anno 2021, in continuità con quanto fatto fino ad ora, farebbe fare ad ARCS un ulteriore passo per strutturarsi in modo da assolvere alle funzioni previste dall'articolo 4 della LR 27/2018. Rimarrebbero però ancora diverse funzioni da attivare. In particolare:

- lettera b), punto 2): gestione del rischio clinico e valutazione della qualità;
- lettera c), punto 4): coordinamento e controllo delle azioni di prevenzione collettiva e sanità pubblica;
- lettera c), punto 4): coordinamento e controllo delle azioni di sanità veterinaria
- lettera c), punto 7): coordinamento e controllo del sistema informatico del SSR, anche ai fini del suo sviluppo.

Con DGR n. 2049 del 29 novembre 2019 è inoltre stata istituita la Rete Oncologica Regionale per il coordinamento della quale è prevista che ARCS attivi una specifica funzione denominata "*Coordinamento Oncologico Regionale*". Anche tale funzione non si è ancora potuta attivare per le limitazioni imposte dal comma 1 dell'articolo 11 del DL n. 35/2019.

Il Piano Attuativo proposto, oltre a prevedere i contenuti specificati dalle Linee annuali per la gestione del SSR per l'anno 2021, cerca di dare continuità alle azioni di implementazione delle funzioni previste dall'articolo 4 della LR 27/2018.

## 2. IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE AZIENDALE

Il processo di programmazione annuale del Servizio Sanitario Regionale del Friuli Venezia Giulia è stato scandito dai seguenti provvedimenti giuntali.

- DGR 105 del 29 gennaio 2021, "Lr 22/2019 - anno 2021 - differimento adozione delle linee per la gestione e autorizzazione all'assegnazione e erogazione in via provvisoria del finanziamento degli enti del SSR"
- DGR 144 del 5 febbraio 2021, "LR 22/2019, art. 50 – Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale – anno 2021 – approvazione preliminare";
- DGR 189 del 12 febbraio 2021, "LR 22/2019 – Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale – anno 2021. Approvazione definitiva";
- DGR 371 del 12 marzo 2021, "LR 22/2019, art. 50 e art. 54 – Definizione percorso di approvazione atto aziendale a modifica Linee annuali per la gestione del SSR anno 2021".

Come previsto dalle Linee di gestione ed in coerenza alla LR 22/2019, ARCS ha provveduto a predisporre ed inviare alle Aziende del Servizio sanitario regionale, con nota prot. 9552 del 10.03.2021 uno specifico documento tecnico contenente le indicazioni tecniche per la redazione del Piano attuativo e Bilancio preventivo per l'anno 2021. A seguito dell'incontro di negoziazione tra la Direzione centrale salute ed ARCS, sono emerse ulteriori indicazioni per la redazione dei Bilanci preventivi, trasmesse agli enti del Ssr con nota prot. 13924 del 13/4/2021, indicazioni alle quale pure ARCS si è attenuta nella redazione del Bilancio preventivo aziendale

Le tempistiche per la redazione e approvazione dei Piani aziendali, non riportate all'interno delle Linee di gestione ed in assenza di specifiche indicazioni da parte della Direzione Centrale Salute, sono state ricondotte ai tempi così come definiti dagli articoli 50 e 52 della LR 22/2019, utilizzando il 12 febbraio, giorno di approvazione delle Linee definitive da parte della Giunta regionale, come data di decorrenza dei termini previsti.

La presente proposta di Piano attuativo, viene inviata ai sensi del comma 2 dell'art. 52 della LR 22/2019 alla Direzione Centrale Salute, politiche sociali e disabilità per le attività di negoziazione.

### 3. ATTO AZIENDALE

Con decreto n. 115 del 7 maggio 2020 è stato adottato l'atto aziendale di ARCS attualmente in vigore che, a un anno dalla sua approvazione, necessita di alcuni correttivi come di seguito specificati:

- Articolo 3: alla missione istituzionale dell'Ente si intende aggiungere la funzione di *"supporto alle attività di ricerca degli enti del SSR e sviluppo di programmi in ambito di innovazione in sanità"*. Ciò si rende necessario in quanto presso ARCS è incardinata la segreteria del Comitato Etico Unico Regionale, precedentemente affidata all'IRCCS Centro di Riferimento Oncologico di Aviano, nonché per assolvere, anche con l'acquisizione di borse di studio finalizzate a specifiche progettualità quali ad esempio quelle previste dal paragrafo 10.3.3. delle Linee annuali.
- Articolo 27: All'interno del Dipartimento Tecnico Tecnologico si prevede di accorpate le funzioni *Grandi Opere* e *Opere Minori* in un'unica funzione denominata *Investimenti Edili Impiantistici*. Tale funzione verrà attivata solo in accordo con la DCS nel caso si ritenesse opportuno proseguire con l'ipotesi di centralizzare la realizzazione di parte degli interventi di manutenzione straordinaria presso ARCS; in caso contrario la funzione non ha senso di essere prevista.
- Articolo 27: All'interno del Dipartimento Tecnico Tecnologico si prevede di aggiungere la funzione *Informatica Clinica*, finalizzata a rispondere al mandato indicato al punto 7), lettera c) dell'articolo 4 della LR 27/2018. Necessitando dell'implementazione di risorse, tale funzione verrà attivata solo su autorizzazione della DCS.
- Articolo 27: All'interno del Dipartimento Tecnico Tecnologico si prevede di aggiungere la funzione *Gestione Amministrativa Area Tecnica* per ottemperare alle numerose attività previste dal capitolo 10 delle Linee annuali e fornire supporto amministrativo alle altre funzioni tecniche del dipartimento.
- Articolo 27: All'interno del Dipartimento Approvvigionamenti e Logistica si prevede di dividere la funzione *Acquisizione Beni e Servizi* in due funzioni, la prima *Acquisizione Beni Economici e di Consumo* e la seconda *Acquisizione Servizi e Tecnologie*. La proposta tiene conto della numerosità delle procedure centralizzate, anche in relazione alle necessità del ciclo logistico, e della complessità e specializzazione che il lavoro sui singoli settori merceologici comporta; distribuendo la responsabilità su due dirigenti, si ritiene di poter efficientare i processi e rispondere in maniera più puntuale alle esigenze del sistema.



- Articolo 27: Con il fine di ottemperare al mandato di cui ai punti 4) e 5), lettera c) dell'articolo 4 della LR 27/2018, all'interno del Dipartimento per il Governo Clinico del Sistema si prevede di aggiungere due nuove funzioni, la prima di *Coordinamento e Controllo delle Azioni di Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica*, la seconda di *Coordinamento e Controllo delle Azioni di Sanità Veterinaria*. Necessitando dell'implementazione di risorse, tali funzioni verranno attivate solo su autorizzazione della DCS.

#### 4. CALL CENTER SANITARIO

Le attività svolte da call center sanitario regionale riguardano attività telefoniche in 'inbound' e in 'outbound'.

**Le attività in 'inbound'** riguardano le prenotazioni delle visite e prestazioni di specialistica ambulatoriale e le informazioni telefoniche all'utenza per l'orientamento all'utilizzo e all'accesso ai servizi SSR.

Già nel 2020 e con prosecuzione nel 2021 c'è stato un incremento dell'attività di inbound connessa a diversi fattori:

- la sospensione e la progressiva ripresa delle attività di specialistica ambulatoriale 'ordinarie', determinatesi a seguito delle attività per la pandemia da COVID 19, hanno indotto l'utenza a rivolgersi massivamente a call center quale interfaccia informativa di riferimento per avere cognizione sullo stato di appuntamenti eventualmente sospesi o sulla prenotabilità di agende ordinarie.

Dalla fine del mese di agosto è iniziata la possibilità di prenotare i tamponi molecolari per l'accertamento per il COVID tramite call center e successivamente tale possibilità è stata estesa anche ai tamponi antigenici. Da dicembre è stata attivata anche l'attività di prenotazione dei vaccini anti COVID 19 per le categorie via via ritenute prioritarie in base al programma nazionale.

**Il servizio di chiamate telefoniche 'outbound'** è previsto a supporto nell'ambito delle attività di comunicazione, informazione e sensibilizzazione della popolazione relativamente agli interventi ed attività promozione e protezione sociale e di sanità pubblica.

Vi è stato un notevole incremento dell'attività di outbound a seguito delle modifiche di contesto connesse alla pandemia da COVID 19 in particolare per quanto attiene gli screening femminili.

Sia per lo screening della cervice uterina che per quello della mammella, dalla ripresa delle attività dopo il lock-down (da maggio) è stato sostituito il sistema di invito delle donne target per l'anno in corso: non è stata più inviata la lettera di convocazione con indicazione dell'appuntamento predeterminato (per data e orario), ma si è ricorsi ad una chiamata telefonica attiva concordando direttamente con l'utente la data e l'ora dell'appuntamento. Questa modalità ha consentito di fornire istruzioni di dettaglio sulle precauzioni da adottare per accedere in modo sicuro alle strutture e ai servizi sanitari di prevenzione e per fare chiarezza su come comportarsi, per il rispetto o la variazione dell'appuntamento, in caso di manifestazioni di sintomi potenzialmente COVID correlati o di positività ai tamponi. Inoltre, si è potuto spiegare l'importanza del rispetto orario anche al fine di evitare assembramenti presso le sedi di erogazione delle prestazioni

La modalità descritta ha consentito di effettuare la chiamata per tutte le donne dello screening mammografico malgrado la sospensione dell'attività di circa due mesi e l'ottimizzazione in sicurezza dell'accesso per le donne afferenti allo screening della cervice uterina.

Il costo di questo servizio per l'anno 2021 è stimato in € 1 milione. Si tratta di un servizio attualmente non finanziato e per il quale non è previsto il ribaltamento dei costi sulle Aziende.

Si ricorda che il sistema di invito alle campagne di screening tramite lettera inviata da INSIEL non faceva carico al Fondo sanitario.

Per il mantenimento della prenotazione telefonica degli screening, in continuità con quanto sperimentato nel 2020, ARCS necessita di un incremento del finanziamento.

Sono assimilabili alle attività di outbound anche tutte le attività di invio di **SMS** per i sistemi di fonia mobili e di recall automatico per i numeri fissi che dal mese di ottobre sono stati attivati per l'invio degli esiti dei tamponi molecolari e successivamente anche antigenici: il servizio è iniziato con l'invio dei soli esiti negativi e successivamente si è esteso anche agli esiti positivi garantendo un'accessibilità tempestiva al referto del tampone ai diretti interessati.

## 5. LE PROGETTUALITA'

Si riportano di seguito le progettualità di ARCS così come derivanti dalla DGR 189 del 12 febbraio 2021 "LR 22/2019 – Linee annuali per la gestione del Servizio sanitario regionale – anno 2021. Approvazione definitiva" e dalla DGR 371 del 12.3.2021 "Lr 22/2019, art 50 e art 54 - definizione percorso approvazione atto aziendale a modifica linee annuali per la gestione del SSR anno 2021".

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
1	Covid	Rendicontazione costi COVID-19	Adottare i criteri di rilevazione indicati dalla Regione e da ARCS e rendicontazione dei COSTI sostenuti nei tempi e con le modalità che verranno indicate	31/12/2021	x	
2.1	Piano regionale della prevenzione 2020-2025	Collaborare alla stesura e realizzazione dei programmi dei PRP	Individuazione dei referenti di programma, partecipazione alle attività regionali	30/09/2020	x	
2.2	Screening cervice	ARCS: Fornisce il proprio servizio alla Direzione Centrale Salute per il mantenimento della logistica di supporto allo screening cervicale e mammografico	Gestione delle agende del primo livello dello screening mammografico e cervicale, assicurati i corretti tempi di chiamata	31/12/2021	x	
2.2	Screening cervice	ARCS: Fornisce il proprio servizio alla Direzione Centrale Salute per il mantenimento della logistica di supporto allo screening cervicale e mammografico	Mantenere sul CUPWEB il centro prelievi dello screening cervicale	31/12/2021	x	
2.2	Screening mammella	Screening mammella ARCS: organizzazione e realizzazione dell'attività di controllo delle sedi di attività	Evidenza effettuazione sopralluoghi in ogni sede di erogazione salvo la preventiva conoscenza del rispetto dei requisiti	31/12/2021	x	
2.2	Screening mammella	ARCS: Fornisce il proprio servizio alla Direzione Centrale Salute per il mantenimento della logistica di supporto allo screening cervicale e mammografico	Gestione delle agende del primo livello dello screening mammografico e cervicale, assicurati i corretti tempi di chiamata	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
2.2	Screening mammella	Screening mammella Formazione dei radiologi da inserire nel pool dei radiologi di screening	Formazione del numero di radiologi identificati da ARCS (anche su richiesta delle Aziende) secondo il percorso formativo identificato a livello regionale	31/12/2021	x	l'attività di ARCS si esplica nella valutazione delle richieste di formazione dei radiologi da inserire nel programma di screening che provengono dalle Aziende
2.7	Promozione salute luoghi di lavoro	Realizzare interventi di immunizzazione degli operatori sanitari per la prevenzione e il controllo delle infezioni prevenibili da vaccino.	Il controllo dell'immunizzazione e vaccinazione per malattie prevenibili con vaccino (morbillo, parotite, rosolia, varicella, pertosse, influenza) è inserito nei protocolli di sorveglianza sanitaria di tutti gli operatori sanitari, compresi lavoratori atipici e del servizio civile, operanti all'interno di strutture aziendali	31/12/2021	x	
2.9	Miglioramento di sorveglianza	Miglioramento di sorveglianza	Realizzazione delle interviste telefoniche tramite il call center regionale per i programmi PASSI e PASSI d'Argento	31/12/2021	x	
3	Assistenza primaria	Avvio dell'utilizzo dello strumento ACG	ARCS: Organizzazione della formazione per data manager e per referenti aziendali	31/12/2021	x	il corso verrà attivato a seguito di richiesta da parte della DCS
3.7	Rete cure palliative e terapia del dolore	riconduzione della rete cure palliative e terapia del dolore all'interno del coordinamento di ARCS	Entro il 31.12.2021 la rete cure palliative e terapia del dolore sarà ricondotta all'interno del coordinamento di ARCS secondo il modello di governo delle reti cliniche	31/12/2021	x	
5	Rapporti con gli enti del terzo settore, le fondazioni, le ASP	Rapporti con gli enti del terzo settore, le fondazioni, le asp: Individuazione formale a livello aziendale di un referente per i rapporti e le collaborazioni con gli ETS	Evidenza atto di individuazione, inviato in DCSPSD entro il 1.3.2021	01/03/2021	x	
6.2	Indicatori Emergenza-urgenza	Emergenza Territoriale ARCS: Applicare la procedura di triage telefonico a tutte le chiamate di intervento sanitario	Il sistema dispatch per il triage telefonico è utilizzato in almeno il 95% dei contatti delle richieste di soccorso	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Attivazione della cabina di regia	Convocazione del primo incontro entro marzo 2021	31/03/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Organizzazione della formazione dei componenti dei nuclei funzionali nominati dalle Aziende	Attivazione di almeno un modulo formativo entro l'anno	31/12/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Impostazione del sistema di monitoraggio delle reti attivate	evidenza del sistema di monitoraggio delle reti attivate nel 2020	31/12/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Attivazione della rete diabetologica regionale	Evidenza dell'attivazione della rete diabetologica regionale entro giugno 2021.	30/06/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Attivazione della rete diabetologica regionale	Predisposizione della proposta di PDTA del diabete nell'adulto e del PDTA del diabete in età evolutiva entro il 31.12.2021	31/12/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Aggiornamento del PDTA ictus relativamente al percorso post acuto del paziente	Formalizzazione del documento entro il 31.12.2021	31/12/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Attivazione rete senologica regionale	Attivazione della rete senologica entro il 30.06.2021	30/06/2021	x	
6.5	Governo clinico e reti di patologia	Attivazione rete senologica regionale	Predisposizione della proposta di PDTA della mammella entro il 31.12.2021	31/12/2021	x	
6.6	Rischio clinico e rete cure sicure	Garanzia di trasparenza come indicato dalla Legge 24/2017	Presenza sul sito web aziendale dei dati relativi ai risarcimenti erogati nell'ultimo quinquennio e dei dati condivisi con il tavolo regionale dei RM	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
6.8	Pediatria	IRCSS Burlo <i>Rete oncologica pediatrica</i> Definizione delle caratteristiche della rete di patologia onco-ematologica pediatrica della Regione FVG, secondo il modello Hub e Spoke, con identificazione di livelli e delle relative responsabilità e sua formalizzazione	Evidenza di costituzione della rete entro il 31/12/2021	31/12/2021	x	
6.8	Pediatria	IRCSS Burlo <i>Area emergenza-urgenza</i> Identificazione di un modello Hub & Spoke per il trasporto sanitario inter-ospedaliero in età pediatrica	Entro il 31/12/2021 è definito da parte il documento sul trasporto pediatrico in emergenza urgenza.	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	ARCS assicura il coordinamento della rete regionale Health Promoting Hospitals & Health Services-HPH	Rinnovo della rete regionale	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	ARCS assicura il coordinamento della rete regionale Health Promoting Hospitals & Health Services-HPH	Adesione alla rete internazionale HPH da parte della rete HPH del Friuli Venezia Giulia	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	ARCS assicura il coordinamento della rete regionale Health Promoting Hospitals & Health Services-HPH	Diffusione della strategia HPH globale 2021-2025	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	ARCS assicura il coordinamento della rete regionale Health Promoting Hospitals & Health Services-HPH	Convocazione degli incontri del Comitato Regionale HPH e dei gruppi di Lavoro Monotematici: Benessere sul posto di lavoro HPH; <i>Patient Engagement HPH</i>	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Le aziende sviluppano programmi dedicati al benessere degli operatori	ARCS organizza un percorso formativo per la diffusione dei risultati del progetto sperimentale "Aver cura di chi ci ha curato"	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Le aziende sviluppano programmi dedicati al benessere degli operatori	ARCS coordina l'implementazione del protocollo con gli ordini professionali di medici e psicologi finalizzato all'attivazione dei team multiprofessionali dedicati al benessere del personale sanitario	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Le aziende sviluppano programmi dedicati al benessere degli operatori	- Gli enti aderenti alla rete regionale, nell'ambito del gruppo aziendale benessere sul posto di Lavoro HPH organizzano un evento formativo per la diffusione del progetto "Aver cura di chi ci ha curato" con la diffusione dei materiali informativi e dei risultati ottenuti nella fase sperimentale sulla base di un format concordato dal gruppo regionale (entro giugno)	30/06/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Le Aziende promuovono corretti stili di vita dei pazienti che accedono ai servizi	ARCS organizza un evento formativo regionale sui temi della gestione dello stress e degli stili di vita dei pazienti: piano di formazione in sinergia con il programma dedicato al personale	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Sviluppo di un piano di comunicazione per la diffusione degli obiettivi HPH nelle Aziende del SSR	Aggiornamento del sito HPH regionale attivato nel sito ARCS	31/12/2021	x	
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Sviluppo di un piano di comunicazione per la diffusione degli obiettivi HPH nelle Aziende del SSR	Traduzione materiali rete internazionale e della nuova strategia Global HPH Strategy 2021-2025 e diffusione tramite i siti aziendali e i referenti aziendali della rete	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
6.10	Promozione della salute negli ospedali e nei servizi sanitari: la rete HPH	Le Aziende sviluppano un piano di comunicazione per la diffusione degli obiettivi HPH al loro interno	Link della pagina di ARCS e avvio di sezione dedicata nel sito aziendale con aggiornamento su referenti e progetti collegati alle linee di gestione	31/12/2021	x	
6.11	Accreditamento	Partecipazione attiva al programma di accreditamento attraverso la messa a disposizione dei valutatori ed esperti	Gli enti del SSR consentono a ognuno dei propri dipendenti inseriti nell'elenco regionale dei valutatori dell'accREDITamento di partecipare ai sopralluoghi per almeno 5 giornate, secondo le indicazioni della Direzione centrale salute.	31/12/2021	x	
6.11	Accreditamento	Partecipazione attiva al programma di accreditamento attraverso la messa a disposizione dei valutatori ed esperti	Gli enti del SSR mettono a disposizione i professionisti appartenenti alle aree professionali indicate dalla Direzione centrale salute, da avviare al percorso formativo dei valutatori dell'accREDITamento.	31/12/2021	x	
6.11	Accreditamento	Partecipazione al programma di accreditamento nazionale degli organismi tecnicamente accreditanti	Gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti inseriti nell'elenco nazionale dei valutatori dell'accREDITamento di partecipare alle attività organizzate dal Ministero della salute e dall'Agenas	31/12/2021	x	
6.11	Accreditamento	Garanzia del funzionamento dell'OTA FVG	Gli enti del SSR consentono ai loro dipendenti, componenti dell'OTA regionale, di svolgere le funzioni previste dalla DGR 2220/2015 e dal Decreto n. 1899/2017	31/12/2021	x	
7.6	Attività centralizzate- ARCS	ARCS garantisce la continua disponibilità dei medicinali per l'erogazione in DPC ed ottimizza i tempi di approvvigionamento, con particolare riferimento ai medicinali di nuovo inserimento nell'elenco DPC, anche realizzando l'integrazione delle funzionalità necessarie	Invio di una relazione entro il 15/04/2022 sulle azioni svolte e degli esiti conseguiti nell'ambito dell'approvvigionamento dei farmaci in DPC  Modalità di valutazione: Attività svolta e relazione sulle attività inviata nei termini: sì/no	15/04/2022	x	



capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
		all'ottimale gestione informatica del magazzino DPC.				
7.6	Attività centralizzate- ARCS	ARCS monitora l'elenco dei medicinali prossimi alla scadenza brevettuale e persegue l'ottimizzazione delle procedure di acquisto e dei tempi di approvvigionamento	<p>Invio alla DCS, entro il 15/04/2022, di una relazione annuale sulle attività svolte e le tempistiche di approvvigionamento relativamente all'effettiva disponibilità del primo farmaco equivalente o biosimile di un principio attivo, di nuova immissione in commercio, a seguito di procedura di acquisto secondo le normative vigenti (L 232/2016), per l'assistenza erogata tramite le Strutture del SSR</p> <p>Indicatori: dalla data dell'effettiva disponibilità dei farmaci biosimili o equivalenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- adozione del provvedimento di aggiudicazione = &lt;90 giorni</li> <li>- a seguito di richiesta delle Aziende, messa a disposizione del farmaco a magazzino mediante procedura urgente entro 45 giorni.</li> </ul> <p>Modalità di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>tempistiche rispettate per più del 90% dei principi attivi =raggiunto</li> <li>tempistiche rispettate tra 70-90% dei principi attivi = parzialmente raggiunto</li> <li>tempistiche rispettate per meno del 70% dei principi attivi = non raggiunto</li> </ul>	15/04/2022	x	
7.6	Attività centralizzate- ARCS	ARCS, nell'ambito della centralizzazione della logistica d'acquisto, continua ad assicurare il ristoro delle somme spettanti a ciascun Ente, per tutti i farmaci soggetti a registro AIFA per i quali sono previste forme di compartecipazione dei costi	ARCS invia periodicamente alla DCS l'evidenza dei ristori effettuati	Invio periodico	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
		da parte delle aziende farmaceutiche e condivisione del rischio (risk sharing, cost-sharing e payment by results)				
7.6	Attività centralizzate- ARCS	<p>ARCS centralizza l'acquisizione di nuovi farmaci per tutte le Aziende sanitarie, qualora siano:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- erogabili su prescrizione dei Centri individuati dalla Regione (relativamente alle aziende sanitarie coinvolte);</li> <li>- innovativi;</li> <li>- con erogazione principale in distribuzione diretta.</li> </ul>	<p>Invio alla DCS entro il 15/04/2022 di un report che evidenzia la % dei farmaci di nuova commercializzazione acquistati centralmente ed i tempi di acquisizione a decorrere dalla comunicazione dei fabbisogni inviata dalle Aziende ad ARCS.</p> <p>Indicatore: tempi massimi di acquisizione del farmaco = 45 giorni</p> <p>Modalità di valutazione: - tempistiche rispettate per più del 90% dei farmaci=raggiunto - tempistiche rispettate tra 70-90% dei farmaci = parzialmente raggiunto - tempistiche rispettate per meno del 70% dei farmaci = non raggiunto</p>	15/04/2022	x	
7.9	Informatizzazione delle prescrizioni, flussi informativi farmaceutica	<p>FLUSSI INFORMATIVI FARMACEUTICA</p> <p>Le Aziende e l'ARCS danno riscontro ad eventuali approfondimenti richiesti dalla Direzione Centrale, anche su istanza Ministero della Salute, entro 15 giorni dalle comunicazioni.</p>	Riscontro entro 15 giorni agli eventuali approfondimenti richiesti o segnalazioni inviate.	entro 15 gg	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
8.1	Sistema informativo di gestione della formazione	Contribuire alla analisi del processo organizzativo per una adeguata configurazione del sistema di tutte le aziende, assieme all'azienda pilota già avviata nell'anno 2020	Tutte le aziende partecipano con propri operatori, alle attività svolte per l'attivazione del sistema e forniscono contributi per ottimizzare l'attivazione nel proprio ambito. Si richiede la presenza del 90% delle convocazioni	31/12/2021	x	partecipazione garantita se richiesta
8.1	Sistema informativo di gestione della formazione	Completare l'attivazione del sistema nelle aziende in accordo con le indicazioni di DCS partecipando alla messa a punto del sistema ed organizzando turni del personale per favorire la formazione in aula e sul campo	Completare l'attivazione del sistema presso tutte le altre aziende entro il 31/12/2021	31/12/2021	x	
8.3	Sistema informativo gestione economica finanziaria e economato	Contribuire alla analisi del processo organizzativo per una adeguata configurazione del sistema	Partecipazione al 90% delle riunioni convocate	31/12/2021	x	
8.3	Sistema informativo gestione economica finanziaria e economato	Siti pilota: collaborare in termini di test del sistema, opportunamente integrato con i sistemi satelliti	Sistema funzionante nelle aziende pilota (verbale collaudo) entro il 30/06/2021	30/06/2021	x	attività di interesse aziendale se ARCS dovesse essere individuata come azienda pilota
8.3	Sistema informativo gestione economica finanziaria e economato	Avviamento in tutte le aziende del SSR secondo un cronoprogramma definito dalla ditta aggiudicatrice della gara tenendo conto delle peculiarità delle aziende e con una attenzione alla formazione in aula e sul campo	Sistema funzionante in tutte le aziende (verbale collaudo) entro il 31/12/2021	31/12/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
8.9	Censimento apparecchiature	Censimento di tutte le apparecchiature (pc, mobile, stampanti ecc.) dove saranno attivati i sistemi del personale, della contabilità e dei distretti. Per i pc nel censimento va indicata la versione del Sistema Operativo. Sono da riportare anche nuove esigenze indotte dall'introduzione dei nuovi sistemi.	Elenco apparecchiature entro il 31/5/2021	31/05/2021	x	
8.9	Censimento apparecchiature	Censimento di tutto il parco apparecchiature (pc, mobile, stampanti ecc.) con indicazioni di nuove esigenze.	Elenco apparecchiature entro il 31/5/2021	31/05/2021	x	
8.9	Censimento apparecchiature	Indicazioni delle apparecchiature di rete da sostituire con indicazioni delle caratteristiche (doppio alimentatore, ecc.)	Elenco apparecchiature entro il 31/12/2021	31/12/2021	x	
8.10	Privacy in Sanità	Convocazione incontri trimestrali (4 all'anno)	Partecipazione ad almeno 3 incontri su 4 programmati con condivisione e attestazione del verbale predisposto dal segretario.	31/12/2021	x	
8.11	PACS	Referto multimediale	Avvio della sperimentazione presso il sito pilota entro il 30.04.2021	30/04/2021	x	
8.11	PACS	Referto multimediale	Il dispiegamento della soluzione sperimentata sarà completato in tutti i servizi di radiologia delle Aziende regionali entro 6 mesi dalla sostituzione del refertatore vocale	entro 6 mesi sostituzione refertatore vocale	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
8.11	PACS	Refertatore vocale	Sostituzione, presso tutte le radiologie della regione, dell'attuale refertatore, ormai obsoleto e non più rispondente ai requisiti di sicurezza informatica. INSIEL presenta la soluzione tecnologica individuata entro il 28.02.2021 e concorderà entro il 31.03.2021 con la DCS, che si avvarrà del supporto di ARCS, il cronoprogramma delle sostituzioni con l'obiettivo di completarle entro giugno 2021. Le Aziende si attivano per agevolare il passaggio al nuovo refertatore secondo le date concordate.	30/06/2021	x	
8.11	PACS	Estensione della soluzione referto multimediale in altri ambiti diagnostici	Progetto entro il 31.12.2021 della soluzione, opportunamente configurata, al settore dell'ecocardiografia e all'endoscopia digestiva.	31/12/2021	x	
8.11	PACS	Visibilità interaziendale di referti diagnostici e delle relative immagini per i pazienti in cura	Completamento della messa a punto delle integrazioni e configurazione del fascicolo sanitario "operatore" entro 31.03.2021	31/03/2021	x	Si tratta di un'attività in carico ad INSIEL con il coordinamento/supervisione di ARCS
8.11	PACS	Visibilità interaziendale di referti diagnostici e delle relative immagini per i pazienti in cura	Avvio utilizzo del fascicolo sanitario operatore in tutte le aziende entro 30.09.2021.	30/09/2021	x	
8.11	PACS	Visibilità interaziendale in regime emergenziale di referti diagnostici e delle relative immagini	Panoramica delle possibili soluzioni strumentali entro 30.03.2021.	30/03/2021	x	Si tratta di un'attività in carico ad INSIEL con il coordinamento/supervisione di ARCS

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
8.11	PACS	Visibilità interaziendale in regime emergenziale di referti diagnostici e delle relative immagini	Sviluppo entro 30.09.2021 di una soluzione strumentale prototipale in grado di soddisfare le esigenze dei flussi emergenziali.	30/09/2021	x	
8.11	PACS	Visibilità per i MMG e PLS dei referti diagnostici e delle relative immagini	Panoramica delle possibili soluzioni di integrazione con le diverse piattaforme in utilizzo da parte dei MMG e PLS: entro 30.03.2021.	30/03/2021	x	
8.11	PACS	Visibilità per i MMG e PLS dei referti diagnostici e delle relative immagini	Sviluppo entro 30.09.2021 di una soluzione strumentale prototipale in grado di soddisfare le esigenze dei flussi emergenziali.	30/09/2021	x	la parte barrata è un refuso che non è in relazione con l'obiettivo
8.11	PACS	Consolidamento flussi emergenziali tempo-dipendenti tra spoke-hub:	Implementazione casi d'uso regionali per l'hub specialistico di Trieste. Realizzazione condizione di ridondanza tra hub specialistici di Trieste e di Udine.	31/12/2021	x	
8.11	PACS	Sistema PACS regionale per il periodo 2023-2027	Completamento entro giugno 2021 dell'analisi e della valutazione, in termini di costi e benefici, dei possibili scenari di continuità dell'impianto PACS regionale al termine del vigente contratto di fornitura (dicembre 2022) e di disponibilità di nuovi sistemi gestionali di reparto integrati alla piattaforma dei sistemi informativi ospedalieri.	30/06/2021	x	
8.11	PACS	Sistema PACS regionale per il periodo 2023-2027	Descrizione dello scenario evolutivo del sistema PACS regionale nel periodo 2023-2027: entro settembre 2021.	30/09/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
8.11	PACS	Adeguamento piattaforma di refertazione radiologica al D. Lgs.101/2020	DCS nomina entro febbraio 2021 e, con l'eventuale supporto di ARCS, coordina un gruppo di lavoro con i referenti tecnici di INSIEL e con i referenti aziendali in materia di radioprotezione e di radiologia. Il gruppo di lavoro entro giugno 2021 individua le necessarie modifiche della piattaforma di refertazione radiologica per poter ottemperare a D. Lgs. 101/2020 e propone entro settembre 2021 un cronoprogramma di attività di sviluppo e implementazione.	30/09/2021	x	
9.1	Obblighi informativi e qualità dei dati ai fini amministrativi, contabili, epidemiologici, e in generale, gestionali	Miglioramento del governo dei flussi informativi verso amministrazione centrali	ARCS predisporre e rende disponibile entro il 30/6/2021 il manuale dei flussi informativi ministeriali precisando per ogni flusso tipologia, codice, descrizione, tempistica (frequenza di trasmissione e termini), fonte (contesto operativo e servizi informatici utilizzati per la creazione), soggetti alimentanti e obbligati alla trasmissione. Il manuale dovrà essere aggiornato e reso disponibile da ARCS nella versione aggiornata ad ogni variazione dei flussi ministeriali.	30/06/2021	x	
9.3	Anagrafe Nazionale Assistenti	Partecipazione al tavolo istituito dalla DCS per la ricognizione della normativa e disciplina applicabile nella gestione/registrazione dei dati, della titolarità delle anagrafi aziendali e regionale degli assistiti, funzionalmente ad una riorganizzazione dei processi di trattamento del dato	ARCS predisporre e consegna entro il 31 maggio 2021 alla Direzione centrale salute il documento programmatico sui punti.	31/05/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
9.3	Anagrafe Nazionale Assistiti	Definizione dei percorsi organizzativi aziendali dei processi di trattamento dei dati dell'Anagrafe assistiti regionale, al fine dell'allineamento con ANA, inclusi i servizi informatici utilizzati, le competenze del personale, la gestione/interconnessione dei flussi	ARCS presenta entro il 30 settembre 2021 alla Direzione centrale salute una relazione contenente le criticità e le positività, meritevoli di estensione di applicazione, che si siano riscontrate nel corso dell'analisi, nonché un'ipotesi, o più ipotesi alternative, di riorganizzazione dei processi di trattamento finalizzati al miglioramento tecnico e economico dello stesso, prevedendo nel dettaglio tempistiche, modalità, costi e benefici delle ipotesi riorganizzative proposte.	30/09/2021	x	
9.4	Governo e monitoraggio delle prestazioni di cura autorizzate all'estero	Partecipazione al tavolo istituito dalla DCS per l'analisi ricognitiva come dettagliata <i>supra</i> nel presente punto, funzionalmente al miglioramento del governo delle attività di gestione delle prestazioni di cura all'estero autorizzate o comunque richieste, da conseguirsi con specifiche attività riorganizzative supportate da eventuali aggiuntivi servizi informatici	ARCS presenta entro il 31 luglio 2021 alla Direzione centrale salute una relazione contenente gli esiti dell'avvenuta ricognizione. La relazione deve contenere l'esposizione delle criticità e delle positività che si siano riscontrate nel corso dell'analisi, nonché un'ipotesi, o più ipotesi alternative, di riorganizzazione dei processi e di miglioramento tecnico e economico della gestione finalizzata al miglioramento del governo delle attività di gestione, monitoraggio e controllo delle richieste e prestazioni di cura all'estero autorizzate o comunque richieste. La relazione deve contenere per ogni ipotesi riorganizzativa l'esposizione in dettaglio di tempistiche, modalità, costi e benefici delle ipotesi riorganizzative proposte, anche in relazione agli aggiuntivi servizi informatici proposti.	31/07/2021	x	



capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
9.5	Acquisto di beni e regolare gestione delle evidenze contabili dei magazzini	Verifica delle modalità di gestione amministrativa e contabile da parte degli enti dei beni acquistati ai fini di una corretta e regolare rappresentazione contabile dei costi di esercizio e del valore delle rimanenze di magazzino secondo il principio della competenza economica e eventuale adozione delle misure correttive necessarie a garantire tale corretta e regolare rappresentazione contabile	ARCS predisporre e trasmettere alla Direzione salute entro il 30/6/2021 una relazione in cui, in merito a procedure e modalità amministrative e di contabilizzazione seguite dagli enti del SSR nella gestione dei beni acquistati in rapporto agli obblighi di regolare tenuta delle scritture contabili per una corretta e regolare rappresentazione contabile dei costi di esercizio e del valore delle rimanenze di magazzino nel rispetto del principio della competenza economica: - si evidenzia lo stato esistente in ciascun ente; - si verifica e valuta la funzionalità e conformità delle procedure esistenti in rapporto agli obblighi di adeguata e regolare rappresentazione contabile; - si comunicano le eventuali misure correttive necessarie da adottarsi negli enti per garantire il rispetto degli obblighi di adeguata e regolare rappresentazione contabile, evidenziando contenuti, modalità e tempistica prevista per il processo di adeguamento correttivo.	30/06/2021	x	
9.6	Gestione del patrimonio tecnologico biomedicale	Ricognizione straordinaria del patrimonio tecnologico biomedicale	ARCS garantisce e comunica agli enti e alla Direzione salute entro il 30 aprile 2021 i criteri individuati per la classificazione delle tecnologie biomedicali e per le procedure inventariali e ne coordina l'adozione omogenea negli enti a livello regionale. Ciascun ente conclude entro il 31.10.2021 la ricognizione straordinaria del patrimonio tecnologico biomedicale.	30/04/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
9.6	Gestione del patrimonio tecnologico biomedicale	Elaborazione di una relazione contenente l'analisi e la conseguente ipotesi operativa, o le possibili alternative ipotesi operative, finalizzate all'attuazione di un processo di modificazione delle modalità di gestione in essere della dotazione tecnologica biomedicale negli enti sanitari che preveda la devoluzione ai servizi di ingegneria clinica aziendali anche delle competenze di gestione amministrativa e patrimoniale della dotazione, nel rispetto dei vincoli metodologici di elaborazione esposti, <i>supra</i> , in premessa	ARCS presenta alla Direzione centrale salute la relazione entro il 31 ottobre 2021	31/10/2021	x	
11.1.8	ricognizione assetti e dotazioni organiche -ARCS	ricognizione degli assetti degli enti del SSR e delle dotazioni organiche presenti in ciascuna struttura operativa ospedaliera (reparti) e territoriale, comprese le strutture tecniche ed amministrative, alla data del 31.12.2019	Invio alla direzione centrale salute di una relazione che riporti e analizzi le criticità rilevate e le azioni di miglioramento/efficientamento del sistema entro il 31 marzo 2021	31/03/2021	x	
11.4	Monitoraggio mensile	Monitoraggio mensile dei costi del personale e della dotazione organica	L'Azienda regionale di coordinamento per la salute provvederà ad effettuare con cadenza mensile il monitoraggio dei costi del personale e delle dotazioni organiche, i cui esiti dovranno essere trasmessi alla DCS	mensile	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
11.4.2	politiche assunzionali, entità del costo del personale e controllo di gestione	Definizione indicatori chiave per la determinazione dei fabbisogni di personale e dei costi correlati	ARCS predisporre e trasmettere alla Direzione salute entro il 30 giugno 2021 una relazione illustrativa degli indicatori individuati per la determinazione dei fabbisogni di personale, distinti tra strutture ospedaliere e servizi assistenziali territoriali	30/06/2021	x	
11.5.2	Programmazione della formazione	Programmazione della formazione	predisposizione e trasmissione alla DCS del Piano della formazione entro il 31 marzo 2021	31/3/2021		
11.5.2	Programmazione della formazione	Programmazione della formazione	redazione ed invio della Relazione annuale sulle attività formative 2020 entro il 31/5/2021	31/05/2021	x	
11.5.2	Programmazione della formazione	Programmazione della formazione	I percorsi formativi previsti nel Piano, che si caratterizzano per una valenza regionale, saranno realizzati da ARCS o da altro Provider indicato dalla stessa, su delega motivata e dovranno essere rendicontati sia annualmente che con cadenza trimestrale.	trimestrale	x	
12.1	Atti aziendali	parere di coerenza funzionale (art. 54 LR 22/2019)	L'Azienda regionale di coordinamento per la salute esprime alla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità un parere di coerenza funzionale in relazione alla pianificazione e alla programmazione regionali delle proposte inviate. Gli enti del Servizio sanitario regionale entro il 31	30/04/2021	x	
12.1	Atti aziendali	proposta di atto aziendale (art. 54 LR 22/2019)	L'Azienda regionale di coordinamento per la salute, entro quindici giorni dal ricevimento della proposta, propone eventuali interventi correttivi ed esprime alla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità il parere di compatibilità, anche economico finanziaria, in relazione alla pianificazione e alla programmazione regionali	entro 15 gg ricevimento	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Messa a disposizione da parte di ARCS di servizi informativi idonei a rendere disponibili con aggiornamento di norma quindicinale alla Direzione centrale salute nonché agli Enti (solo per i dati di loro competenza) dati e informazioni relative a, tra l'altro,: tempi di attesa; volumi di attività, esiti, peso drg dell'attività, degenza media, degenza media standardizzata per peso drg., indici utilizzo di posti letto. Dati e informazioni devono essere resi disponibili per ogni livello di governo/gestione: unità operativa, presidio ospedaliero, ente, regione.	ARCS presenta alla Direzione centrale salute entro il 31/03/2021 una relazione contenente dettagliata ipotesi su: strutturazione dei servizi informativi e transazionali fornibili, caratteristiche dei dati e delle informazioni trattate, modalità di loro trattamento e gerarchia dei diritti dei soggetti trattanti, funzionalità rese disponibili, periodicità aggiornamento;	31/03/2021	x	
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Messa a disposizione da parte di ARCS di servizi informativi idonei a rendere disponibili con aggiornamento di norma quindicinale alla Direzione centrale salute nonché agli Enti (solo per i dati di loro competenza) dati e informazioni relative a, tra l'altro,: tempi di attesa; volumi di attività, esiti, peso drg dell'attività, degenza media, degenza media standardizzata per peso drg., indici utilizzo di posti letto. Dati e informazioni devono essere resi disponibili	Implementazione della disponibilità dei servizi in produzione entro il 31/07/2021.	31/07/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
		per ogni livello di governo/gestione: unità operativa, presidio ospedaliero, ente, regione.				
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Attività di predisposizione, organizzazione, coordinamento e partecipazione finalizzata alla tenuta di riunioni tra ARCS, Direzione Centrale Salute e Enti di monitoraggio condiviso, coordinamento e informative delle azioni di cambiamento organizzativo programmate e di gestione e miglioramento dell'attività di erogazione delle prestazioni	ARCS avvia l'attività, con prima riunione da tenersi, con frequenza quindicinale, a partire dal 15/03/2021.	15/03/2021	x	
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Attività di predisposizione, organizzazione, coordinamento e partecipazione finalizzata alla tenuta di riunioni tra ARCS, Direzione Centrale Salute e Enti di monitoraggio condiviso, coordinamento e informative delle azioni di cambiamento organizzativo programmate e di gestione e miglioramento dell'attività di erogazione delle prestazioni	ARCS avvia l'attività, con prima riunione da tenersi, con frequenza quindicinale, a partire dal 15/03/2021.	ogni 15 gg da 15/3/2021	x	

capitolo	linea	progettualità	risultato atteso	tempistiche	ARCS	note aziendali
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Messa a disposizione da parte di ARCS di servizi informativi e transazionali idonei alla gestione di dati e informazioni a supporto dei confronti/riunioni tenute da Direzione Centrale Salute, ARCS e Enti per il monitoraggio condiviso, coordinamento e informative delle azioni di cambiamento organizzativo programmate e di gestione e miglioramento dell'attività di erogazione delle prestazioni.	ARCS presenta alla Direzione centrale salute entro il 15/03/2021 una relazione contenente dettagliatamente ipotesi su: strutturazione dei servizi informativi e transazionali fornibili, caratteristiche dei dati e delle informazioni trattate, modalità di loro trattamento e gerarchia dei diritti dei soggetti trattanti, funzionalità rese disponibili, periodicità aggiornamento;	15/03/2021	x	
12.2.1	Attività degli Enti: azioni di miglioramento delle attività, monitoraggio e governo regionale	Messa a disposizione da parte di ARCS di servizi informativi e transazionali idonei alla gestione di dati e informazioni a supporto dei confronti/riunioni tenute da Direzione Centrale Salute, ARCS e Enti per il monitoraggio condiviso, coordinamento e informative delle azioni di cambiamento organizzativo programmate e di gestione e miglioramento dell'attività di erogazione delle prestazioni.	Implementazione della disponibilità dei servizi in produzione entro il 15/05/2021.	15/05/2021	x	

## 6. LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

### 6.1 QUADRO DI RIFERIMENTO

La gestione delle risorse umane è attuata nel rispetto dei vincoli economici posti dalla legislazione nazionale e regionale e dettagliati nella DGR 189/2021 ed è orientata al perseguimento delle finalità di cui alle LR 27/2018 e LR 22/2019 in coerenza con la progressiva internalizzazione delle funzioni ivi previste.

#### 6.1.1 COSTI DEL PERSONALE E POLITICHE ASSUNZIONALI

La gestione delle risorse umane e programmazione del reclutamento delle stesse riferita all'esercizio in corso, rispetta il tetto di spesa assegnato per l'anno 2021 – pari a complessivi 8.946.766,81 – tenendo conto che i costi del personale (dipendente, comandato in, somministrato) dedicato ad attività oggetto di delega regionale, con corrispondente finanziamento censito nella tabella 2 "Finanziamento attività finalizzate e/o delegate dalla regione (c.d. sovraziendali)", alimentano i costi riportati nella sezione "Totale costo del personale" e conseguentemente sono stati aggiunti alle voci di detrazione della sezione 2 "Totale detrazioni" della scheda costi predisposta al fine del monitoraggio del rispetto del tetto di spesa.

Sulla base della proiezione dei costi del personale attualmente ingaggiato da ARCS e tenuto conto della specifica di cui al punto precedente, la manovra sul personale risulta limitata e condizionata, ivi compresa la possibilità di attivare contratti a tempo determinato a copertura di lunghe assenze retribuite.

Il dettaglio dei costi e relative detrazioni per l'anno 2021 è riportato nell'allegato "*Tabella PTFP e costi 2021*".

Nelle tabelle che seguono si dà evidenza della dotazione organica rilevata alla data del 31.12.2020. Si precisa che la tabella sottostante monitora alla data di riferimento gli organici comprensivi del personale a tempo determinato ingaggiato con contratto di lavoro dipendente o somministrato, in sostituzione del personale lungamente assente con diritto alla conservazione del posto.

Situazione al 31.12.2020																
Dotazione organica			T.I. (1)		T.D. (2)		Comandi in (3)		Internali (4)		Totale 5 (1+2+3+4)		Comandi/Utilizzi out/lunghe assenze (6)		tot. In forza (5-6)	
ruolo	area contrattuale	Profilo	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte
Amministrativo	Comparto	Assistente Amministrativo	50	49	1	1	2	1,83	17	17	70	68,83	8	8	62	60,83
		Coadiutore Amministrativo	1	1							1	1,00			1	1,00
		Coadiutore Amministrativo Senior	2	2							2	2,00			2	2,00
		Collab. Amm.vo-Professionale	26	25,5			2	1,83	4	4	32	31,33	3	3	29	28,33
		Collab. Amm.vo-Profes. Senior	7	7							7	7,00	2	2	5	5,00
Dirigenza	Direttori Amministrativi	14	14	1	1					15	15,00	3	3	12	12,00	
Prof	Dirigenza	Dirigente Ingegnere	4	4						4	4,00			4	4,00	
Sanitario	Comparto	Collab. Profes. San. - Infermiere	46	45,83	1	1	1	1			48	47,83	4	4	44	43,83
		Collab. Profes. San. - Tec. Neurofisiop.	1	1							1	1,00			1	1,00
		Collab. Profes. San. - Logopedista					1	1			1	1,00			1	1,00
		Collab. Profes. San. Senior	2	2							2	2,00			2	2,00
		Dirigenza	Dirigente Farmacista	7	7							7	7,00	1	1	6
Dirigenza	Dirigente Professioni Sanitarie					1	1			1	1,00			1	1,00	
Dirigenza	Dirigente Medico	4	4			1	1			5	5,00			5	5,00	
Tecnico	Comparto	Collaboratore Tecnico - Professionale	5	5							5	5,00			5	5,00
		Assistente Tecnico	1	1					1	1	2	2,00			2	2,00
		Operatore Socio Sanitario	1	1			1	1			2	2,00			2	2,00
		Dirigente Sociologo	1	1							1	1,00			1	1,00
		Dirigente Analista	1	1							1	1,00			1	1,00
Dirigenza	Dirigente Statistico			1	1					1	1,00			1	1,00	
totale			173	171,33	4	4	9	8,66	22	22	208	205,99	21	21	187	184,99

La situazione prevista al 31.12.2021 in coerenza con il Piano triennale dei fabbisogni è la seguente:

Previsione al 31.12.2021																
Dotazione organica			T.I. (1)		T.D. (2)		Comandi in (3)		Internali (4)		Totale 5 (1+2+3+4)		di cui Comandi/Utilizzi out/lunghe assenze (6)		tot. In forza (5-6)	
ruolo	area contrattuale	Profilo	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte
Amministrativo	Comparto	Assistente Amministrativo	54	53							54	53,00			54	53,00
		Coadiutore Amministrativo	1	1							1	1,00			1	1,00
		Coadiutore Amministrativo Senior	2	2							2	2,00			2	2,00
		Collab. Amm.vo-Professionale	40	39,5							40	39,50			40	39,50
		Collab. Amm.vo-Profes. Senior	4	4							4	4,00	1	1	3	3,00
Dirigenza	Direttori Amministrativi	16	16	3	3					19	19,00	3	3	16	16,00	
Prof	Dirigenza	Dirigente Ingegnere	4	4	1	1					5	5,00			5	5,00
Sanitario	Comparto	Collab. Profes. San. - Infermiere	49	48,80							49	48,80			49	48,80
		Collab. Profes. San. - Tec. Neurofisiop.	1	1							1	1,00			1	1,00
		Collab. Profes. San. - Logopedista														
		Collab. Profes. San. Senior	2	2							2	2,00			2	2,00
		Dirigenza	Dirigente Farmacista	7	7							7	7,00			7
Dirigenza	Dirigente Professioni Sanitarie	1	1							1	1,00			1	1,00	
Dirigenza	Dirigente Medico	5	5							5	5,00			5	5,00	
Tecnico	Comparto	Collaboratore Tecnico - Professionale	8	8							8	8,00			8	8,00
		Assistente Tecnico	2	2							2	2,00			2	2,00
		Operatore Socio Sanitario	1	1			1	1			2	2,00			2	2,00
		Dirigente Sociologo	1	1							1	1,00			1	1,00
		Dirigente Analista	1	1							1	1,00			1	1,00
Dirigenza	Dirigente Statistico			1	1					1	1,00			1	1,00	
totale			199	197,3	5	5	1	1			205	203,30	4	4	201	199,3

Dal raffronto delle due situazioni emerge che sostanzialmente nel corso del 2021 si propone di ricondurre nell'alveo del rapporto di lavoro dipendente le attività ad oggi assicurate con personale somministrato o a tempo determinato. I rapporti di lavoro a TD o somministrato verranno utilizzati per la copertura delle lunghe assenze, dei comandi out o nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali e compatibilmente con il margine operativo e finanziario connesso al rispetto del tetto di spesa.



Di seguito si dà evidenza delle singole variazioni.

Variazioni 2021 su 2020																	
Dotazione organica			T.I. (1)		T.D. (2)		Comandi in (3)		Interinali (4)		Totale 5 (1+2+3+4)		di cui Comandi/Utilizzi out/lunghe assenze (6)		tot. In forza (5-6)		
ruolo	area contrattuale	Profilo	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	teste	fte	
Amministrativo	Comparto	Assistente Amministrativo	4	4,00	-1	-1	-2	-1,83	-17	-17	-16	-15,83	-8	-8	-8	-8	
		Coadiutore Amministrativo Senior															
		Collab. Amm.vo-Professionale	14	14			-2	-1,83	-4	-4	8	8,17	-3	-3	11	11,17	
		Collab. Amm.vo-Profes. Senior	-3	-3							-3	-3,00	-1	-1	-2	-2	
	Dirigenza	Direttori Amministrativi	2	2	2	2					4	4,00			4	4	
Prof	Dirigenza	Dirigente Ingegnere			1	1					1	1,00			1	1	
Sanitario	Comparto	Collab. Profes. San. - Infermiere	3	2,97	-1	-1	-1	-1			1	0,97	-4	-4	5	4,97	
		Collab. Profes. San. - Tec. Neurofisiop.															
		Collab. Profes. San. - Logopedista					-1	-1			-1	-1,00			-1	-1	
		Collab. Profes. San. Senior															
	Dirigenza	Dirigente Farmacista											-1	-1	1	1	
		Dirigente Professioni Sanitarie	1	1			-1	-1									
		Dirigente Medico	1	1			-1	-1,00									
Tecnico	Comparto	Collaboratore Tecnico - Professionale	3	3							3	3,00			3	3	
		Assistente Tecnico	1	1					-1	-1							
		Operatore Socio Sanitario															
	Dirigenza	Dirigente Sociologo															
		Dirigente Analista															
		Dirigente Statistico															
totale			26	25,97	1	1	-8	-7,66	-22	-22	-3	-2,69	-17	-17	14	14,31	

Come si evince, per l'organico del ruolo:

- amministrativo si prevede una sostanziale riconduzione dei rapporti di lavoro somministrato nell'alveo del rapporto di lavoro dipendente in esito alle procedure concorsuali espletate o in corso di espletamento. Vi è un incremento della dotazione organica di 4 dirigenti amministrativi, dedicati 2 alla funzione gare, 1 agli investimenti/logistica e 1 alla gestione economico finanziaria. In tutti e quattro i casi trattasi di riqualificazione di personale interno risultato idoneo a graduatoria concorsuale. La previsione dei rientri dalle lunghe assenze del personale del comparto consente inoltre di chiudere alcune delle sostituzioni attive alla data del 31.12.2020. Si prevede, inoltre, il potenziamento dell'organico del CEUR con una unità di assistente amministrativo ed una di collaboratore amministrativo. I costi inerenti a questi ultimi due profili sono coperti dagli introiti legati alle attività di gestione delle sperimentazioni cliniche e dunque non impattano sul tetto di spesa.
- professionale si registra l'incremento di un dirigente ingegnere acquisito in comando per le attività di supporto alla DCS nel settore delle tecnologie e investimenti (n. 31 – attività finalizzate e/o delegate dalla Regione);
- sanitario si prevede sostanzialmente la trasformazione dei *comandi in* in rapporto di lavoro dipendente previo espletamento delle procedure di mobilità, nonché la copertura del posto di direttore SC SORES per il quale è stata già avviata la procedura ed il potenziamento dell'organico di detta struttura con una ulteriore unità infermieristica;
- tecnico si prevede l'incremento di 3 unità di collaboratore tecnico:

- 1 da assegnare alla funzione di logistica centralizzata;
- 1 assegnato alla funzione CEUR, costo neutro rispetto al tetto di spesa
- 1 assegnato all'ingegneria clinica

L'acquisizione del personale a tempo indeterminato avviene nel rispetto delle disposizioni di cui al D. Lgs. 165/2001 artt. 30 e 34 bis.

ARCS si avvale di personale in comando/distacco da altre aziende del SSR, nelle more del completamento della strutturazione delle funzioni assegnate dalla LR 27/2018.

Per lo svolgimento di alcune funzioni altamente specializzate - che non comportano impegni orari pari ad unità a tempo pieno – ARCS ha attivato convenzioni per l'impiego in attività extraorario di personale dipendente di altre aziende del SSR (es. RSPP).

#### 6.1.2 VARIAZIONE DEL TETTO DI SPESA

Come evidenziato al punto precedente, il tetto di spesa attualmente quantificato necessita di una revisione che tenga conto dell'evoluzione organizzativa e funzionale avviata in ARCS nel biennio 2019-2020 e tutt'ora in corso. Nel periodo considerato l'organico è stato implementato al fine di meglio rispondere al mandato normativo, per cui la spesa del personale riferito al 2018 costituisce un vincolo non rispettabile se non a condizione di mantenere ARCS in una situazione di totale stallo funzionale.

A tal proposito, si provvederà a formalizzare separatamente la quantificazione dell'incremento necessario all'attuazione del PTFP 2021-2023 ed al contempo l'entità dell'incremento dei fondi contrattuali in applicazione delle disposizioni di cui al DL 35/2019 così come precisato nel parere MEF prot. 179877 dell'1.9.2020.

#### 6.1.3 IMPLEMENTAZIONE FUNZIONI ESISTENTI E AVVIO DI NUOVE

L'implementazione di alcune funzioni che allo stato risultano essere in fase embrionale (es. Gestione prestazioni sanitarie, coordinamento reti cliniche e oncologica, gestione del patrimonio immobiliare del SSR, ecc.) sarà possibile solo a condizione che venga rivisto il tetto di spesa per ARCS, individuati specifici finanziamenti e consentito l'incremento dei fondi deputati alla contrattazione integrativa aziendale.

Premesse dette condizioni l'organico che si stima necessario per il 2021 per l'avvio o l'implementazione di dette funzioni è il seguente:

<b>Gestione patrimonio immobiliare SSR</b>	unità	
dirigente ingegnere	1	già in posizione di comando in
dirigente amministrativo	1	
collaboratori tecnici	4	
<b>Coord. reti cliniche</b>	unità	
Collab. Infermieri	1	
<b>Coord. Rete oncologica</b>	unità	
Dir. Medico	1	
Collab. Infermieri	2	
<b>CEUR</b>	unità	
Dir. Farmacista	1	
Collab. Amm.vo	1	
<b>Gestione prestazioni sanitarie</b>	unità	
Collab. Amm.vi	2	

In esito alle procedure di cui sopra si provvederà all'aggiornamento del Piano triennale dei fabbisogni di personale.

#### 6.1.4 ISTITUTI DI CARATTERE ECONOMICO INTRODOTTI DALLA LEGGE FINANZIARIA 2021

In ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 407 della L. 178/2020 si è provveduto a riconoscere ai dirigenti sanitari l'incremento l'indennità di esclusività pari al 27% del valore indicato all'art. 89 del CCNL 17.12.2019.

L'intervento determina per l'esercizio in corso un maggior costo stimato in ragione d'anno pari a circa € 23.000 per maggiorazione e € 8.000 per oneri riflessi e IRAP.

#### 6.1.5 FONDI CONTRATTUALI, RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI E 1% MS

I fondi contrattuali per l'anno in corso sono stati costituiti in via provvisoria, nel rispetto delle vigenti disposizioni contrattuali, con i seguenti provvedimenti:

- ☞ decreto DG n. 32 del 24.2.2021 "Fondi contrattuali area comparto"
- ☞ decreto DG n. 35 del 24.2.2021 "Fondi contrattuali area della dirigenza sanitaria"
- ☞ decreto DG n. 43 del 12.3.2021 "Fondi contrattuali area enti locali – dirigenza PTA"

Per quanto attiene ai fondi premialità si precisa che sono stati determinati al netto:

- ☞ delle risorse aggiuntive regionali nelle more degli specifici accordi regionali di assegnazione;
- ☞ dell'1% del Monte salari il cui importo – sulla base del personale rilevato – è quantificato, al netto degli oneri riflessi e IRAP, come segue:

- comparto € 27.994,06
- dirigenza Sanità € 4.522,93
- dirigenza PTA € 2.262,27

Alla definitiva quantificazione e iscrizione a bilancio si provvederà in esito al verificarsi delle condizioni previste dai vigenti CC.CC.NN.LL.

Gli adeguamenti dei fondi contrattuali previsti dal DL 35/2020 secondo le modalità indicate dal MEF con parere prot. 179877 dell'1.9.2020 saranno comunicati con separato provvedimento nel rispetto del tetto di spesa. A tal fine si precisa che allo stato attuale la consistenza dei fondi non consente di garantire l'invarianza del valore medio pro capite della retribuzione accessoria registrata nell'anno 2018, così come prevede la norma citata.

#### 6.1.6 RINNOVI CONTRATTUALI

Allo stato, i finanziamenti per rinnovi contrattuali riferiti alle tre aree sono stati opportunamente previsti alla voce *"Altri accantonamenti"* BA2820.

#### 6.1.7 PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

In relazione all'aumento dell'attività dovuta all'emergenza Covid 19 è già stato autorizzato con note DCS prot. 28515 del 10.12.2020 e prot. 983 del 14.01.2021 il ricorso alle prestazioni fino a tutto il primo semestre 2021 per un totale stimato nel 2021 di 4.344 ore.

Le prestazioni potranno essere acquistate anche da personale infermieristico operante presso le Aziende sanitarie della regione, in possesso dei requisiti previsti per l'attività in SORES; un tanto, su base volontaristica e previa convenzione con le aziende stesse.

Le prestazioni sono remunerate alla tariffa oraria lorda di € 35 più oneri riflessi e, comunque, nei limiti previsti dalla circolare DCS prot. 9565/SPS del 4.5.2009.

Il costo stimato e iscritto a bilancio è pari a complessivi € 203.000 (oneri riflessi e IRAP compresi).

#### 6.1.8 DL 158/2012 – ART. 2, C.1 LETT. E)

Presso ARCS non ci sono sanitari che svolgono anche attività libero professionale intramoenia.

#### 6.1.9 LEGGE 27 DICEMBRE 2017 N. 205 ART. 1 COMMI 435

La retribuzione individuale di anzianità del personale della dirigenza del ruolo sanitario cessato nel corso del 2020 ammonta a complessivi € 13.352,24.

Tale importo è stato portato ad incremento dei fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio dell'area dirigenza sanitaria, non verrà tuttavia utilizzato in difetto di autorizzazione da parte della Direzione Centrale Salute e comunque nel rispetto dei limiti di spesa previsti.

#### 6.1.10 STABILIZZAZIONI

Nel corso del 2020 si è provveduto alla ricognizione degli aventi diritto ed alla conseguente stabilizzazione di n. 2 dirigenti amministrativi e n. 1 dirigente sociologo, in possesso dei requisiti previsti dalla vigente disciplina in materia.

Allo stato non vi sono evidenze di ulteriori aventi diritto per gli anni 2021 e 2022. Di un tanto si darà comunque conto nelle fasi di monitoraggio infrannuale.

#### 6.1.11 PIANI TRIENNALI DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP)

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale - previsto dalle disposizioni di cui agli artt. 6 e 6-*ter* del D. Lgs 165/2001 e del D.P.C.M. 8 maggio 2018 – è elaborato in coerenza con quanto riportato al precedente punto 5.1.1. in tema di tetto di spesa. Pertanto i fabbisogni di personale in termini quali/quantitativi sono espressi per le sole funzioni censite nella L.R. 27/2018 ad oggi effettivamente avviate in ARCS.

La determinazione del fabbisogno tiene conto, inoltre, delle disposizioni di cui alla DGR 2036/2016 e successivi provvedimenti regionali di integrazione. Non essendo attualmente definiti i successivi step di sviluppo in ottemperanza alla LR 27/2018 e alla LR 22/2019, per indeterminatezza delle modalità di reperimento delle risorse finanziarie necessarie, il PTFP 2021-2023 di ARCS è elaborato nell'intendimento di consentire almeno il mantenimento delle attività in essere.

Tenuto conto che il PTFP rappresenta uno strumento programmatico di carattere flessibile per il reclutamento e la gestione delle risorse umane, l'ARCS potrà procedere alla modifica dello stesso in termini di rimodulazione qualitativa e quantitativa del proprio fabbisogno di personale, nel rispetto dei provvedimenti regionali di attuazione progressiva della LR 27/2018 e della L. 22/2019 o qualora dovesse intervenire eventi non preventivabili che ne richiedano la rimodulazione quali/quantitativa.

Posto che il PTFP, che deve tenere prioritariamente conto dei limiti finanziari, della *mission* e delle valutazioni organizzative per il raggiungimento degli obiettivi, il PTFP 2021-2023 è predisposto sulla base delle necessità stimate in termini quali-quantitativi per il funzionamento dei servizi avuto riguarda anche all'attuale dotazione organica.

I fabbisogni ed i relativi costi sono rappresentati quali-quantitativamente nelle tabelle di seguito allegate:

- a) Tabella PTFP e costi 2021
- b) Tabella PTFP e costi 2022
- c) Tabella PTFP e costi 2023
- d) Tabelle monitoraggio limite di spesa

Resta inteso che i fabbisogni esprimono le unità effettive in servizio, pertanto l'andamento occupazionale potrà subire oscillazioni nel corso dell'anno in esito a scelte di potenziamento di organico a copertura di eventuali assenze con diritto alla conservazione del posto, compatibilmente con il rispetto del tetto di spesa.

I costi 2021 sono parametrati ai mesi di servizio infrannuale del personale di nuova assunzione, mentre quelli riferiti agli anni successivi sono stimati in ragione d'anno. Gli oneri per rinnovi contrattuali sono al momento stimati nell'importo assegnato quale finanziamento integrativo.

Ad intervenuta approvazione del PTFP da parte della DCSPSD, ARCS provvederà agli adempimenti conseguenti secondo quanto previsto dall'art. 6 ter e 60 del D. Lgs. 165/2001.

#### 6.1.12 CONCORSI CENTRALIZZATI

Nel corso del primo semestre 2020 si è condiviso con le direzioni generali delle Aziende del SSR che ARCS avrebbe espletato in via esclusiva i concorsi per la copertura a tempo indeterminato dei posti riferiti al personale di comparto, mentre quelli relativi alla copertura dei posti a tempo determinato e quelli riferiti alla dirigenza sarebbero rimasti in capo alle Aziende. Di fatto l'attività concorsuale nel corso del 2020 è stata fortemente condizionata dall'emergenza Covid e dalla consistenza dell'organico ARCS dedicato a tale attività.

Al fine di rendere più celere la conclusione delle procedure, meglio assecondare le esigenze delle aziende e le opzioni dei candidati sulle sedi di assegnazioni - per le procedure concorsuali che vedono la partecipazione di numeri significativi di candidati - si è introdotta la modalità di adottare tre graduatorie distinte per area:

- ☞ Giuliano Isontina che ricomprende ASUGI e IRCCS Burlo
- ☞ Friuli Centrale che ricomprende ASUFC e ARCS
- ☞ Friuli Occidentale che ricomprende ASFO e IRCCS CRO.

L'emergenza Covid condiziona tuttora pesantemente la durata delle procedure concorsuali – ed in particolare quelle centralizzate - che devono essere modulate nel rispetto delle norme di sicurezza e prevedere l'espletamento di prove suppletive per i candidati che risultano avere impedimenti connessi alla pandemia.

Di seguito si dà quindi evidenza delle procedure concorsuali centralizzate avviate nel corso del 2020 ed ancora in atto e quelle programmate nel corso del 2021.

Si precisa che la data di avvio viene fatta coincidere con la data di adozione del bando mentre la data di chiusura coincide con la data di approvazione della graduatoria di merito.

ruolo	profilo a concorso	posti a bando	data avvio	data chiusura	graduatoria per area	domande pervenute	unità in graduatoria	stato graduatoria
sanitario	assistente sanitario	1	04/08/2020	13/11/2020	no	76	38	esaurita
	infermiere	130	24/11/2020	entro 31/07/2021	si	1.548		procedura in corso
	ostetrica	4	24/11/2020	entro 31/05/2021	si	486		procedura in corso
	tec. prevenzione ambienti e luoghi di lav.	1	22/12/2020	entro 31/07/2021	no	224		procedura in corso
	dietista	1	22/12/2020	entro 31/12/2021	no	114		
	tecnico sanitario di laboratorio medico	6	22/12/2020	entro 31/05/2021	no	156		procedura in corso
	assistente sanitario	6	22/12/2020	26/03/2021	no	46	17	esaurita
	fisioterapista	4	26/02/2021	entro 31/12/2021	no	535		
	logopedista	1	26/02/2021	2022	no	144		
	tecnico sanitario radiologia medica	1	entro 31/12/2021	2022	no			
	tecnico sanitario ortottista	1	entro 31/12/2021	2022	no			
	educatore professionale	1	entro 31/12/2021	2022	no			
	Tec. Neuro Psicomotricità' E.E.	1	entro 31/12/2021	2022	no			
	Tecnico audiometrista	1	entro 31/12/2021	2022	no			
assistente sanitario	5	entro 31/12/2021	2022	no				
amministrativo	collab. amm.vo	6	04/08/2020	31/12/2020	no	439	70	esaurita
	assistente amm.vo	6	22/09/2020	entro 31/10/2021	no	1.927		
	collab. amm.vo	6	30/09/2021	2022	no			
tecnico	operatore socio sanitario	60	04/08/2020	entro 30/06/2021	si	3.068		procedura in corso
	assistente sociale	1	22/12/2020	entro 31/12/2021	no	199		
	assistente tecnico - geometra	1	22/09/2020	entro 31/12/2021	no			
	ingegnere gestionale	1	26/02/2021	entro 31/12/2021	no	51		
	autista di ambulanze	1	30/06/2021	entro 31/12/2021	no			
		246				9.013	125	



PIANO FABBISOGNI - ANNO 2021 - Personale dipendente

				D.O. ISTITUZIONALE						D.O. COVID-19 (esclusi contingenti Prot. Civile)										
CONTRATTO	RUOLO	PROFILO	CAT	TESTE				TESTE FTE				COSTO COMPLESSIVO	TESTE			TESTE FTE			COSTO COMPLESSIVO	
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE	T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE		T. IND	T. DET	TOTALE	T. IND	T. DET	TOTALE FT		
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO SANITARIO	Col.Prof.San.Assist.Sanitario	D									9.595,467,19			0			0		
		Col.Prof.San.Capo Sala	D												0			0		
		Col.Prof.San.Dietista	D												0			0		
		Col.Prof.San.Educ. Professionale	D												0			0		
		Col.Prof.San.Esperto	DS	2			2	2		2					0			0		
		Col.Prof.San.Fisioterapista	D												0			0		
		Col.Prof.San.Igien.Dentale	D												0			0		
		Col.Prof.San.Infer.Pediatrico	D												0			0		
		Col.Prof.San.Infermiere	D	49			49	48,80		48,8					0			0		
		Col.Prof.San.Logopedista	D												0			0		
		Col.Prof.San.Massaggiatore Non Vedente	D												0			0		
		Col.Prof.San.Odontotecnico	D												0			0		
		Col.Prof.San.Ortottista - Assistente di Ofte	D												0			0		
		Col.Prof.San.Ostetrica	D												0			0		
		Col.Prof.San.Podologo	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.Audiometrista	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.Educazione e Riabilita	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.Fisiopatologia Cardioci	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.Neurofisiopatologia	D	1			1	1		1					0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.prev.Ambiente e nei Lu	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.San.Laboratorio Biome	D												0			0		
		Col.Prof.San.Tecn.San.Radiologia Medica	D												0			0		
		Col.Prof.San.Terap.Neuro e Psicomotricit	D												0			0		
		Col.Prof.San.Terap.Occupazionale	D												0			0		
		Infermiere Generico Esperto	C												0			0		
		Infermiere Psichiatrico Esperto	C												0			0		
		Op.Prof.di 2ª Categoria	BS												0			0		
		Puericultrice	BS												0			0		
		Puericultrice Esperta	C												0			0		
			<b>RUOLO SANITARIO Totale</b>													<b>0</b>			<b>0</b>	
			Assistente Amministrativo	C	54			54	53		53					0			0	
			Coad.Amm.	B	1			1	1		1					0			0	
		Coad.Amm.Esperto	BS	2			2	2		2					0			0		
		Col.Amm.Prof.Esperto	DS	4			4	4		4					0			0		
		Col.Amm.Professionale	D	40			40	39,50		39,5					0			0		
		Commesso	A												0			0		
		<b>RUOLO AMMINISTRATIVO Totale</b>		<b>101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>99,5</b>	<b>0</b>	<b>99,5</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
		Assistente Tecnico	C	2			2	2		2					0			0		
	Aus.Spec.Serv.Socio-Assistenziali	A												0			0			
	Aus.Spec.Serv.Tec.Economali	A												0			0			
	Col.Prof.Assist.Soc.Esperto	DS												0			0			
	Col.Prof.Assistente Sociale	D												0			0			
	Col.Tecn.Prof.Esperto	DS												0			0			
	Col.Tecn.Professionale	D	8			8	8		8					0			0			
	Op.Tecn.Addetto Assistenza	B												0			0			
	Op.Tecnico Coord.Spec. Esperto	C												0			0			
	Op.Tecnico Specializzato	BS												0			0			
	OP.Tecnico Specializzato Esperto	C												0			0			
	Operatore Socio Sanitario	BS	1	1		2	1	1	2					0			0			
	Operatore Tecnico	B												0			0			
	Programmatore	C												0			0			
	<b>RUOLO TECNICO Totale</b>		<b>11</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>12</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>RUOLO PROFESSIONALE Totale</b>	Assistente Religioso	D											0			0			
	<b>TOTALE CONTRATTO COMPARTO</b>		<b>164</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>162</b>	<b>1</b>	<b>163</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

CONTRATTO	RUOLO	PROFILO	CAT	D.O. ISTITUZIONALE								COSTO COMPLESSIVO	D.O. COVID-19 (esclusi contingenti Prot. Civile)							
				TESTE				TESTE FTE					T. IND	T. DET	TOTALE	T. IND	T. DET	TOTALE FTE	COSTO COMPLESSIVO	
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE	T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE									
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO AMMINISTRATIVO	Dirigenti Amministrativi		16	3		19	16	3		19	9.595.467,19	0	0	0	0	0	0		
	RUOLO AMMINISTRATIVO	Totale		16	3	0	19	16	3	0	19		0	0	0	0	0	0		
	RUOLO TECNICO	Analista		1			1	1					1	0	0	0	0	0		0
		Sociologi		1			1	1					1	0	0	0	0	0		0
		Statistico			1		1		1				1	0	0	0	0	0		0
	RUOLO TECNICO	Totale		2	1	0	3	2	1	0	3		0	0	0	0	0	0		0
	RUOLO PROFESSIONALE	Architetti												0	0	0	0	0		0
Avvocati E Procuratori Legali												0	0	0	0	0	0			
RUOLO PROFESSIONALE	Totale		4	1	0	5	4	1	0	5	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA			22	5	0	27	22	5	0	27	0	0	0	0	0	0	0			
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO	Medici		5			5	5	0		5	0	0	0	0	0	0			
		Odontoiatri											0	0	0	0	0	0		
		Veterinari											0	0	0	0	0	0		
		Biologi											0	0	0	0	0	0		
		Chimici											0	0	0	0	0	0		
		Dirigente delle Professioni Sanitarie		1			1	1				1	0	0	0	0	0	0		
		Farmacisti		7			7	7				7	0	0	0	0	0	0		
		Fisici											0	0	0	0	0	0		
		Psicologi											0	0	0	0	0	0		
		RUOLO SANITARIO	Totale		13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'			13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0			
CONTRATTO RICERCA SANITARIA	RUOLO SANITARIO	collaboratore prof.le - ricerca sanitaria	D									0	0	0	0	0	0			
		ricercatore sanitario	Ds									0	0	0	0	0	0			
	RUOLO SANITARIO	Totale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE			199	6	0	205	197,30	6	0	203,3	0	0	0	0	0	0	0			

Nota: al momento parte del fabbisogno innanzi indicato è coperto con contratti di lavoro somministrato

**PIANO FABBISOGNI - ANNO 2021 - Altro**

CONTRATTI FLESSIBILI	TESTE (ATTIVITA' ISTITUZIONALE)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (NO P.C.)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (P.C.)	COSTO COMPLESSIVO
co.co.co.						
l.p.		53.000,00				
somministrazione		845.816,64				
altro (specificare...)		203.000,00				
<b>TOTALE</b>	0	1.101.816,64	0	-		-

ALTRE INFORMAZIONI	COSTO COMPLESSIVO
Prestazioni aggiuntive personale infermieristico	203.000,00
MMG, PLS, spec.amb.	

TABELLA COSTO DEL PERSONALE

		esercizio 2021	D.O. ISTITUZIONALE	D.O. COVID-19 (escl. cont. Prot. Civile)	D.O. COVID-19 (cont. Prot. Civile)	
LAV DIP	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	8.951.888,26			
LAV FLESSIBILE (co.co.co, lib profess, somministrat ecc...)	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	203.000,00			
	BA1430 (*)	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria (q.ta D.O. Istituzionale)				
		B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria (q.ta D.O. COVID-19)				
	BA1820 (*)	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria (q.ta D.O. Istituzionale)	845.816,64			
		B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria (q.ta D.O. COVID-19)				
PERS UNIV	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria				
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
IRAP	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	643.578,93			
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.000,00			
<b>TOTALE 2021 senza 1% m.s. e RAR</b>			<b>10.715.283,83</b>			
1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)			46.534,65			
RAR storiche 2020 (comprensive di oneri riflessi)			285.171,10			
<b>TOTALE 2021</b>			<b>11.046.989,58</b>			
DETRAZIONI	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo		103.308,39			
	(-) 305 100 750 300 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata					
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (interinale BIO CRIME - gioco azzardo)		84.505,00			
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (CEUR)		344.943,66			
	finanziamento attività finalizzate (n. 8) CEFORMED		148.265,54			
	finanziamento attività finalizzate (n. 31) supporto DCS		77.851,69			
	finanziamento attività finalizzate (n. 32) supporto Min Salute		52.129,36			
	finanziamento attività finalizzate (n. 34)		146.300,00			
	(-) rinnovi contrattuali post 2004 al 2009		636.119,19			
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL comparto (competenza)		183.619,29			
	(-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria					
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area sanità (competenza)		36.200,40			
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area funzioni locali(competenza)		65.531,32			
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		33.434,53			
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		19.870,91			
	(-) elemento perequativo comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		37.610,30			
	(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra		435.646,79			
	<b>TOTALE DETRAZIONI</b>			<b>2.405.336,37</b>		
	<b>TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI 2021</b>			<b>8.641.653,21</b>		
	<b>TETTO DI SPESA 2021</b>			<b>8.946.766,81</b>		

(\*) I costi per il personale somministrato, anche se dedicato all'emergenza COVID-19, devono essere interamente imputati alla D.O. istituzionale dando evidenza della quota di costo riferita all'emergenza

riepilogo tabelle fabbisogni	D.O. ISTITUZIONALE	D.O. COVID-19 (NO P.C.)	COVID-19 (P.C.)
personale dipendente	9.595.467,19		
contratti flessibili	1.101.816,64	-	-
	10.697.283,83	-	-
Totale 2021 senza 1% m.s. e RAR	10.715.283,83	-	-
Diff.	- 18.000,00	-	-



				D.O. ISTITUZIONALE								D.O. COVID-19 (esclusi contingenti Prot. Civile)								
CONTRATTO	RUOLO	PROFILO	CAT	TESTE				TESTE FTE				COSTO COMPLESSIVO	TESTE			TESTE FTE			COSTO COMPLESSIVO	
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE	T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE		T. IND	T. DET	TOTALE	T. IND	T. DET	TOTALE FTI		
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO AMMINISTRATIVO	Dirigenti Amministrativi		16	3	0	19	16	3	0	19	9.821.910,07	0	0	0	0	0	0		
	RUOLO AMMINISTRATIVO Totale			16	3	0	19	16	3	0	19		0	0	0	0	0	0		
	RUOLO TECNICO	Analista			1			1	1				1	0	0	0	0	0		0
		Sociologi			1			1	1				1	0	0	0	0	0		0
		Statistico				1		1		1			1	0	0	0	0	0		0
	RUOLO TECNICO Totale			2	1	0	3	2	1	0	3		0	0	0	0	0	0		0
	RUOLO PROFESSIONALE	Architetti												0	0	0	0	0		0
Avvocati E Procuratori Legali Ingegneri				4	1	0	5	4	1	0	5	0	0	0	0	0	0			
RUOLO PROFESSIONALE Totale				4	1	0	5	4	1	0	5	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				22	5	0	27	22	5	0	27	0	0	0	0	0	0			
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO	Medici		5			5	5	0		5	0	0	0	0	0	0			
		Odontoiatri											0	0	0	0	0			
		Veterinari											0	0	0	0	0			
		Biologi											0	0	0	0	0			
		Chimici											0	0	0	0	0			
		Dirigente delle Professioni Sanitarie			1			1	1			1	0	0	0	0	0			
		Farmacisti			7			7	7			7	0	0	0	0	0			
		Fisici Psicologi											0	0	0	0	0			
RUOLO SANITARIO Totale			13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0				
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'				13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0			
CONTRATTO RICERCA SANITARIA	RUOLO SANITARIO	collaboratore prof.le - ricerca sanitaria ricercatore sanitario	D Ds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
RUOLO SANITARIO Totale				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				204	6	0	210	202,30	6	0	208,3	0	0	0	0	0	0			

n.b. al momento parte del fabbisogno innanzi indicato è coperto con contratti di lavoro somministrato

PIANO FABBISOGNI - ANNO 2022 – Altro

CONTRATTI FLESSIBILI	TESTE (ATTIVITA' ISTITUZIONALE)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (NO P.C.)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (P.C.)	COSTO COMPLESSIVO
co.co.co.						
l.p.		67.000,00				
somministrazione		764.400,00				
altro (specificare...)						
<b>TOTALE</b>	0	831.400,00	0	-		-

ALTRE INFORMAZIONI	COSTO COMPLESSIVO
Prestazioni aggiuntive personale infermieristico	
MMG, PLS, spec.amb.	

TABELLA COSTO DEL PERSONALE

		esercizio 2022	D.O. ISTITUZIONALE	
LAV DIP	BA2080	Totale Costo del personale	9.168.272,80	
LAV FLESSIBILE (co.co co, lib profess, somministrat ecc...)	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	764.400,00	
PERS UNIV	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
IRAP	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	653.637,27	
	YA0030	Y.1.B)IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.000,00	
		<b>TOTALE 2022 senza 1% m.s. e RAR</b>	<b>10.657.310,07</b>	
		1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)	46.534,65	
		RAR storiche 2020 (comprensive di oneri riflessi)	285.171,10	
		<b>TOTALE 2022 senza 1% m.s. e RAR</b>	<b>10.989.015,82</b>	
DETRAZIONI	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo		103.308,39	
	(-) 305 100 750 300 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata		-	
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (interinale BIO CRIME - gioco azzardo )		84.505,00	
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (CEUR)		344.943,66	
	finanziamento attività finalizzate (n. 8) CEFORMED		148.265,54	
	finanziamento attività finalizzate (n. 31) supporto DCS		77.851,69	
	finanziamento attività finalizzate (n. 32) supporto Min Salute		52.129,36	
	finanziamento attività finalizzate (n. 34)		146.300,00	
	(-) rinnovi contrattuali post 2004 al 2009		636.119,19	
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL comparto (competenza)		183.619,29	
	CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria		-	
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area sanità (competenza)		36.200,40	
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area funzioni locali(competenza)		65.531,32	
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		33.434,53	
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		19.870,91	
	(-) elemento perequativo comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		37.610,30	
	(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra		435.646,79	
			<b>TOTALE DETRAZIONI</b>	<b>2.405.336,37</b>
			<b>TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI 2022</b>	<b>8.583.679,45</b>
			<b>TETTO DI SPESA 2021</b>	<b>8.946.766,81</b>



riepilogo tabelle fabbisogni	D.O. ISTITUZIONALE
personale dipendente	9.821.910,07
contratti flessibili	831.400,00
	<hr/>
	10.653.310,07
Totale 2022 senza 1% m.s. e RAR	<hr/>
	10.657.310,07
Diff.	- 4.000,00

PIANO FABBISOGNI - ANNO 2023 - Personale dipendente

CONTRATTO	RUOLO	PROFILO	CAT	D.O. ISTITUZIONALE						D.O. COVID-19 (esclusi contingenti Prot. Civile)											
				TESTE				TESTE FTE				COSTO COMPLESSIVO	TESTE			TESTE FTE			COSTO COMPLESSIVO		
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE	T. IND	T. DET	PERS. UNIV	TOTALE		T. IND	T. DET	TOTALE	T. IND	T. DET	TOTALE FTI			
CONTRATTO COMPARTO	RUOLO SANITARIO	Col.Prof.San.Assist.Sanitario	D																		
		Col.Prof.San.Capo Sala	D																		
		Col.Prof.San.Dietista	D																		
		Col.Prof.San.Educ.Professionale	D																		
		Col.Prof.San.Esperto	DS	2			2			2			2								
		Col.Prof.San.Fisioterapista	D																		
		Col.Prof.San.Igien.Dentale	D																		
		Col.Prof.San.Infer.Pediatrico	D																		
		Col.Prof.San.Infermiere	D	54			54			53,80			53,8								
		Col.Prof.San.Logopedista	D																		
		Col.Prof.San.Massaggiatore Non Vedente	D																		
		Col.Prof.San.Odontotecnico	D																		
		Col.Prof.San.Ortottista - Assistente di Orla	D																		
		Col.Prof.San.Ostetrica	D																		
		Col.Prof.San.Podologo	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.Audiometrista	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.Educazione e Riabilitaz	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.Fisiopatologia Cardiocir	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.Neurofisiopatologia	D	1			1			1			1								
		Col.Prof.San.Tecn.prev.Ambiente e nei Lu	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.San.Laboratorio Biome	D																		
		Col.Prof.San.Tecn.San.Radiologia Medica	D																		
		Col.Prof.San.Terap.Neuro e Psicomotricit	D																		
		Col.Prof.San.Terap.Occupazionale	D																		
		Infermiere Generico Esperto	C																		
		Infermiere Psichiatrico Esperto	C																		
		Op.Prof.di 2ª Categoria	BS																		
		Puericultrice	BS																		
		Puericultrice Esperta	C																		
		<b>RUOLO SANITARIO Totale</b>				<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>56,8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56,8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		RUOLO AMMINISTRATIVO	Assistente Amministrativo	C	54			54			53			53							
			Coad.Amm.	B	1			1			1			1							
Coad.Amm. Esperto	BS		2			2			2			2									
Col.Amm.Prof. Esperto	DS		4			4			4			4									
Col.Amm.Professionale	D		40			40			39,50			39,5									
Commesso	A																				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO Totale</b>				<b>101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>99,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
RUOLO TECNICO	Assistente Tecnico	C	2			2			2			2									
	Aus.Spec.Serv.Socio-Assistenziali	A																			
	Aus.Spec.Serv.Tec.Economali	A																			
	Col.Prof.Assist.Soc.Esperto	DS																			
	Col.Prof.Assistente Sociale	D																			
	Col.Tecn.Prof. Esperto	DS																			
	Col.Tecn.Professionale	D	8			8			8			8									
	Op.Tecn.Addetto Assistenza	B																			
	Op.Tecnico Coord.Spec. Esperto	C																			
	Op.Tecnico Specializzato	BS																			
	OP.Tecnico Specializzato Esperto	C																			
	Operatore Socio Sanitario	BS	1	1		2			1	1		2									
Operatore Tecnico	B																				
Programmatore	C																				
<b>RUOLO TECNICO Totale</b>				<b>11</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>																					
<b>RUOLO PROFESSIONALE Totale</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>TOTALE CONTRATTO COMPARTO</b>				<b>169</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>167</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

				D.O. ISTITUZIONALE						D.O. COVID-19 (esclusi contingenti Prot. Civile)									
CONTRATTO	RUOLO	PROFILO	CAT	TESTE			TOTALE	TESTE FTE			COSTO COMPLESSIVO	TESTE			TESTE FTE			COSTO COMPLESSIVO	
				T. IND	T. DET	PERS. UNIV		T. IND	T. DET	PERS. UNIV		T. IND	T. DET	TOTALE	T. IND	T. DET	TOTALE FTI		
CONTRATTO DIRIGENZA PTA	RUOLO AMMINISTRATIVO	Dirigenti Amministrativi		16	3		19	16	3		19	9.821.910,07	0	0	0	0	0	0	
	RUOLO AMMINISTRATIVO	Totale		16	3	0	19	16	3	0	19		0	0	0	0	0	0	
	RUOLO TECNICO	Analista		1			1	1			1								
		Sociologi		1			1	1			1								
		Statistico			1		1		1		1								
	RUOLO TECNICO	Totale		2	1	0	3	2	1	0	3		0	0	0	0	0	0	
	RUOLO PROFESSIONALE	Architetti																	
	Avvocati E Procuratori Legali																		
	Ingegneri		4	1		5	4	1		5									
RUOLO PROFESSIONALE	Totale		4	1	0	5	4	1	0	5	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA PTA				22	5	0	27	22	5	0	27	0	0	0	0	0	0		
CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'	RUOLO SANITARIO	Medici		5			5	5	0		5								
		Odontoiatri																	
		Veterinari																	
		Biologi																	
		Chimici																	
		Dirigente delle Professioni Sanitarie		1			1	1			1								
		Farmacisti		7			7	7			7								
		Fisici																	
Psicologi																			
RUOLO SANITARIO	Totale		13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO DIRIGENZA AREA SANITA'				13	0	0	13	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0		
CONTRATTO RICERCA SANITARIA	RUOLO SANITARIO	collaboratore prof.le - ricerca sanitaria	D																
		ricercatore sanitario	Ds																
RUOLO SANITARIO	Totale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE CONTRATTO RICERCA SANITARIA				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE				204	6	0	210	202,30	6	0	208,3	0	0	0	0	0	0		

n.b. al momento parte del fabbisogno innanzi indicato è coperto con contratti di lavoro somministrato

PIANO FABBISOGNI - ANNO 2023 – Altro

CONTRATTI FLESSIBILI	TESTE (ATTIVITA' ISTITUZIONALE)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (NO P.C.)	COSTO COMPLESSIVO	TESTE COVID (P.C.)	COSTO COMPLESSIVO
co.co.co.						
l.p.		67.000,00				
somministrazione		764.000,00				
altro (specificare...)						
<b>TOTALE</b>	0	831.000,00	0	-		-

ALTRE INFORMAZIONI	COSTO COMPLESSIVO
Prestazioni aggiuntive personale infermieristico	
MMG, PLS, spec.amb.	

TABELLA COSTO DEL PERSONALE

		esercizio 2023	D.O. ISTITUZIONALE	
LAV DIP	BA2080	Totale Costo del personale	9.168.272,80	
LAV FLESSIBILE (co.co co, lib profess, somministrat ecc...)	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	764.400,00	
PERS UNIV	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	
IRAP	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	653.637,27	
	YA0030	Y.1.B)IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.000,00	
		<b>TOTALE 2023 senza 1% m.s.</b>	<b>10.657.310,07</b>	
		1% m.s. (comprensivo di oneri riflessi)	46.534,65	
		RAR storiche 2020 (comprensive di oneri riflessi)	285.171,10	
		<b>TOTALE 2023 senza 1% m.s. e RAR</b>	<b>10.989.015,82</b>	
DETRAZIONI	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo		103.308,39	
	(-) 305 100 750 300 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata			
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (interinale BIO CRIME - gioco azzardo )		84.505,00	
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (CEUR)		344.943,66	
	finanziamento attività finalizzate (n. 8) CEFORMED		148.265,54	
	finanziamento attività finalizzate (n. 31) supporto DCS		77.851,69	
	finanziamento attività finalizzate (n. 32) supporto Min Salute		52.129,36	
	finanziamento attività finalizzate (n. 34)		146.300,00	
	(-) rinnovi contrattuali post 2004 al 2009		636.119,19	
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL comparto (competenza)		183.619,29	
	(-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria			
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area sanità (competenza)		36.200,40	
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area funzioni locali(competenza)		65.531,32	
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		33.434,53	
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		19.870,91	
	(-) elemento perequativo comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		37.610,30	
	(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra		435.646,79	
			<b>TOTALE DETRAZIONI</b>	<b>2.405.336,37</b>
			<b>TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI 2023</b>	<b>8.583.679,45</b>
			<b>TETTO DI SPESA 2023</b>	<b>8.946.766,81</b>

MONITORAGGIO SPESA PERSONALE

Tabella 16A - Spese personale

esercizio 2021			PROIEZIONE AL 31/12/2021	di cui COVID-19 (escl. Cont. P.C.) al 31/12/2021	di cui COVID-19 (cont. P.C.) al 31/12/2021
LAV DIP	BA2080	Totale Costo del personale	8.951.888,26		
LAV	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			
FLESSIBILE	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			
(co.co.co, lib	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	203.000,00		
profess,	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria			
somministraz	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	845.816,64		
(co.co.co)	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria			
PERS UNIV	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			
IRAP	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	643.578,93		
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.000,00		
<b>TOTALE 2021</b>			<b>10.715.283,83</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DETRAZIONI	(-) categorie protette nel limite della quota dell'obbligo		103.308,39		
	(-) 305 100 750 300 30 20 Costo contrattisti - ricerca finalizzata				
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (interinale BIO CRIME - gioco azzardo )		84.505,00		
	(-) personale a carico di finanziamenti comunitari o privati (CEUR)		344.943,66		
	finanziamento attività finalizzate (n. 8) CEFORMED		148.265,54		
	finanziamento attività finalizzate (n. 31) supporto DCS		77.851,69		
	finanziamento attività finalizzate (n. 32) supporto Min Salute		52.129,36		
	finanziamento attività finalizzate (n. 34)		146.300,00		
	(-) rinnovi contrattuali post 2004 al 2009		636.119,19		(a) - vedi foglio note
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL comparto (competenza)		183.619,29		(b) - vedi foglio note
	(-) CCNL del personale del ruolo delle ricerca sanitaria e delle attività di supporto della ricerca sanitaria				
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area sanità (competenza)		36.200,40		(c) - vedi foglio note
	(-) rinnovi triennio 2016-2018 CCNL dirigenza area funzioni locali(competenza)		65.531,32		(d) - vedi foglio note
	(-) IVC comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		33.434,53		
	(-) IVC dirigenza (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		19.870,91		
(-) elemento perequativo comparto (anticipo rinnovo CCNL 2019-2021)		37.610,30			
(-) rimborsi di personale comandato/in utilizzo qualora entrino nei costi del personale di cui sopra		435.646,79			
<b>TOTALE DETRAZIONI</b>			<b>2.405.336,37</b>		
<b>TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI 2021</b>			<b>8.309.947,46</b>		

TOTALE AL NETTO DELLE DETRAZIONI 2021	8.309.947,46	
DI CUI COVID-19	-	
	8.309.947,46	
1% M.S. PERSONALE DEL COMPARTO	27.994,06	
1% M.S. DIRIGENZA AREA SANITA'	4.522,93	
1% M.S. DIRIGENZA PTA	2.262,27	
oneri riflessi su 1% m.s.	11.755,39	
RAR STORICHE PERSONALE DEL COMPARTO 2020	156.009,74	
RAR STORICHE DIRIGENZA AREA SANITA' 2020	21.156,53	
RAR STORICHE DIRIGENZA PTA 2020	35.966,09	
oneri riflessi su rar	72.038,74	
	8.641.653,21	
LIMITE DI SPESA	8.946.766,81	(e) - vedi foglio note
	- 305.113,60	
RISPETTATO		

Tabella 16B – Assunzioni per Covid 19

**Dirigenza**

nr unità	Profilo	Disciplina	Rif.normativo	estremi provvedimento assunzione	data sottoscrizione contratto	tempo determinato/indeterminato	struttura di assegnazione	stima costo al 31/12/2021
1								
1								
....								
1								
<b>totale (1)</b>								-

**Comparto**

nr unità	Profilo	Rif.normativo	estremi provvedimento assunzione	data sottoscrizione contratto	tempo determinato/indeterminato	struttura di assegnazione	stima costo al 31/12/2021	
1								
1								
....								
1								
<b>totale (2)</b>								-

**Rapporti libero professionali (comparto e dirigenza)**

nr unità	Profilo	disciplina	Rif.normativo	estremi provvedimento assunzione	data sottoscrizione contratto	cococo/lp/altro	struttura di assegnazione	stima costo al 31/12/2021
1								
1								
....								
1								
<b>totale (3)</b>								-

**Personale trattenuto in servizio**

nr unità	Profilo	disciplina	Rif.normativo	estremi provvedimento	durata contratto	/	struttura di appartenenza	stima costo al 31/12/2021
1								
1								
....								
1								
<b>totale (4)</b>								-
<b>TOTALE = (1)+(2)+(3)+(4)</b>								-

(\*\*)

(\*) gli importi devono corrispondere a quanto indicato nella colonna "di cui COVID-19 (escl. Cont. P.C) al \*\*\*\*" della tab. 16A "Monitoraggio spesa personale"

(\*\*) gli importi devono corrispondere a quanto indicato nella colonna "di cui COVID-19 (escl.cont. P.C.)al 31/12/2021" della tab. 16A "Monitoraggio spesa personale"

**Lavoro interinale**

nr unità	Profilo	Rif.normativo	data inizio	durata contratto	/	struttura di assegnazione	stima costo al 31/12/2021
1							
1							
....							
1							
<b>totale</b>							-

Tabella 16C – Contingenti per Protezione civile per Covid 19

OCPDC n. 665/2020 - OSS per RSA e istituti penitenziari															
	COGNOME	NOME	CODICE FISCALE	QUALIFICA	PERIODO DI RIFERIMENTO	N. GIORNI EFFETTIVO IMPIEGO NEL PERIODO DI RIFERIMENTO	IMPORTO LORDO	IMPOSTE	ESTREMI PAGAMENTO <i>indicare una delle 2 opzioni</i>			ESTREMI QUIETANZA		COSTO TOTALE	
									CEDOLINO STIPENDIO (indicare mensilità)	NUMERO O.P.	DATA O.P.	IMPORTO TOTALE	NUMERO		DATA
1															
2															
INSERIMENTO NUOVA RIGA															
														<b>TOTALE ODCPC N. 665/20</b>	<b>€ 0,00</b>

OCPDC n. 709/2020 - contact tracing																			
	COGNOME	NOME	LUOGO DI NASCITA	DATA DI NASCITA	CODICE FISCALE	DECORRENZA CONTRATTO	FINE CONTRATTO	TIPOLOGIA CONTRATTO	SEDE DI LAVORO	COMPENSO ORA LORDO	MESE DI RIF.	ORE DI ATTIVITA' PRESTATE	ESTREMI PAGAMENTO <i>indicare una delle 2 opzioni</i>			ESTREMI QUIETANZA		COSTO TOTALE	ASSUNTO EXTRA STANZIAMENTO SI/NO
													CEDOLINO STIPENDIO (indicare mensilità)	NUMERO O.P.	DATA O.P.	NUMERO	DATA		
<b>AMMINISTRATIVI</b>																			
1										15,00 €									
2										15,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>MEDICI</b>																			
1										30,00 €									
2										30,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>ASSISTENTI SANITARI</b>																			
1										26,00 €									
2										26,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>INFERMIERI</b>																			
1										26,00 €									
2										26,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>TECNICI DELLA PREVENZIONE</b>																			
1										26,00 €									
2										26,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>STUDENTI</b>																			
1										15,00 €									
2										15,00 €									
INSERIMENTO NUOVA RIGA																			
<b>TOTALE ODCPC N. 709/20</b>																	<b>€ 0,00 (a)</b>		

OCPDC n. 714/2020 - medici															
	COGNOME	NOME	CODICE FISCALE	COMPENSO ORA LORDO	PERIODO DI RIFERIMENTO	N. ORE EFFETTIVE DI IMPIEGO NEL PERIODO DI RIFERIMENTO	IMPORTO LORDO	RIMB.FORF. (FUORI REGIONE)	IMPOSTE	ESTREMI PAGAMENTO <i>indicare una delle 2 opzioni</i>			ESTREMI QUIETANZA		COSTO TOTALE
										CEDOLINO STIPENDIO (indicare mensilità)	NUMERO O.P.	DATA O.P.	IMPORTO TOTALE	NUMERO	
<b>MEDICI ABILITATI</b>															
1				40,00 €						26,00 €					
2				40,00 €						26,00 €					
INSERIMENTO NUOVA RIGA															
<b>MEDICI SPECILIZZATI</b>															
1				45,00 €						15,00 €					
2				45,00 €						15,00 €					
INSERIMENTO NUOVA RIGA															
<b>TOTALE ODCPC N. 714/20</b>															<b>€ 0,00</b>

(\*) il totale costo al \*\*\* per COVID-19 (cont. PC) corrisponde ad (a)+(b)



## 7. LA FORMAZIONE

L'attività della Formazione di ARCS per l'anno 2021 sarà orientata in particolare a realizzare alcune iniziative strategiche dedicate al personale dipendente del SSR e alla formazione specifica e continua in medicina generale.

Resta fermo che ARCS partecipa alle riunioni di coordinamento dei Provider ECM e alla formazione dei progettisti in particolare in relazione agli sviluppi della formazione in FAD, e assicura l'organizzazione dei corsi previsti dal Piano regionale della Formazione e assegnati quanto alla realizzazione ad ARCS.

In relazione alla prevista introduzione del nuovo sistema gestionale per la formazione, ARCS parteciperà alle attività di profilazione della piattaforma e di formazione secondo le indicazioni della Direzione Centrale Salute.

Inoltre, in ordine alla sperimentazione della FAD per la formazione specifica per la sicurezza dei lavoratori prevista dal D.Lgs. n. 81/2008, deliberata dalla Giunta regionale con DGR n.1498 del 8 ottobre 2020, ARCS assicura il coordinamento del gruppo di progetto con gli RSPP aziendali e l'individuazione del partner tecnico per l'erogazione della formazione con questa modalità.

### 7.1 FORMAZIONE MANAGERIALE E FORMAZIONE SPECIALISTICA TECNICO –AMMINISTRATIVA

Arcs avvierà nel corso del 2021 alcuni percorsi destinati al management degli enti del SSR.

- Corsi per direttori di struttura complessa di area sanitaria:

E' stata avviata una nuova edizione del corso presso il Campus dell'IRCCS CRO di Aviano e una ulteriore edizione è prevista per il prossimo mese di maggio a Udine. A causa delle restrizioni determinate dalla diffusione della pandemia, è stato necessario sospendere l'edizione del corso già avviata a Trieste lo scorso autunno e quella appena avviata ad Aviano.

- Corsi per direttori Generali

La Conferenza Stato-Regioni il 16 maggio 2019 ha approvato un nuovo accordo per la "Disciplina dei corsi di formazione in materia di sanità pubblica e di organizzazione e gestione sanitaria propedeutici all'inserimento nell'Elenco nazionale dei soggetti idonei alla nomina di Direttore generale delle Aziende Sanitarie e degli altri enti del SSN". L'accordo prevede in maniera puntuale e articolata le aree oggetto della formazione e la durata del corso, che deve essere di almeno 200 ore,

con non più del 20% della formazione erogata nella modalità a distanza. La metodologia didattica è teorico-pratica e si prevede di privilegiare il lavoro di gruppo e lo sviluppo di progetti applicativi.

Nell'ambito della cornice indicata dal documento citato, ARCS ha avviato la progettazione del corso, che si auspica di poter avviare dopo l'estate, compatibilmente con l'evoluzione della pandemia.

- Corso Middle Management.

Il bando per la partecipazione al corso aperto ai coordinatori delle professioni sanitarie ha raccolto oltre 300 adesioni. Per soddisfare tale fabbisogno si prevede pertanto di attivare una programmazione pluriennale. L'avvio della prima edizione del corso, previsto a metà del mese di aprile, è stata rinviato a causa delle restrizioni alla formazione previste per il contrasto alla pandemia.

Il corso si articola in 12 giornate formative, organizzate in moduli, che mirano ad approfondire gli aspetti della leadership e del people management.

- Corso per dirigenti amministrativi e dirigenti ingegneri e ingegneri clinici:

E' stata avviata la progettazione di due percorsi specifici in collaborazione con il DIES della Università degli Studi di Udine: quello destinato alla dirigenza amministrativa volto ad approfondire i principali ambiti di operatività della dirigenza amministrativa, quello per la dirigenza professionale volto ad approfondire la metodologia del project management e le innovazioni in tema di contratti pubblici.

- Corso dedicato alla funzione dei Responsabili e Referenti dell'anticorruzione (livello avanzato).

ARCS ha organizzato con la Scuola Nazionale di Amministrazione di Roma il corso per i responsabili aziendali. L'obiettivo del corso è quello di offrire ai partecipanti un complesso di conoscenze, teoriche e pratiche, che consenta ai responsabili aziendali, da un lato, di padroneggiare gli strumenti necessari per rispondere correttamente alle prescrizioni normative; dall'altro, di agire in una logica di efficienza del processo organizzativo e produttivo. Il corso ha una durata di 26 ore e si svolgerà in modalità webinar, prevede una prima parte dedicata ai modelli organizzativi di riferimento per la prevenzione della corruzione e tre sessioni esercitative in modalità laboratoriale, volte ad approfondire i temi dell'analisi del contesto interno e la relativa progettazione organizzativa.

## 7.2 PERCORSO COMPETENZE AVANZATE COMPARTO

Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) del comparto sanità, sottoscritto il 21 maggio 2018, introduce, agli artt. da 16 a 23, una nuova disciplina degli incarichi attribuibili al personale del comparto, denominati incarichi di funzione di tipo professionale,

La Conferenza Stato-Regioni il 20 febbraio 2020 ha approvato il documento "Percorsi applicativi degli articoli 16-23 del CCNL 2016-2018 del comparto sanità relativamente agli incarichi di funzione di tipo professionale", nel quale delinea tra l'altro i criteri per la definizione di un percorso omogeneo tra le diverse regioni per l'individuazione di potenziali ambiti di competenza avanzata specialistica, criteri comuni per il riconoscimento dell'equivalenza di percorsi formativi pregressi di formazione complementare regionale e gli standard dei percorsi formativi complementari.

Sulla scorta delle indicazioni contenute nell'accordo, ARCS in data 1 marzo 2021 ha inviato alla Direzione Centrale Salute la prima proposta di documento con il quale viene effettuata la ricognizione degli ambiti di competenza avanzata/specialistica sui quali progettare i percorsi formativi e definisce le caratteristiche dei percorsi formativi complementari proposti con l'indicazione dei profili interessati, secondo il modello standard indicato dalla Conferenza Stato – Regioni.

### 7.3 CENTRO DI FORMAZIONE PER L'ASSISTENZA SANITARIA

Nel corso del 2021 proseguono le attività dei corsi triennali di formazione specifica in medicina generale.

La formazione teorica viene garantita in modalità webinar, l'attività di tirocinio prosegue in parte presso le strutture ospedaliere e gli studi dei tutor medici di medicina generale e pediatri di libera scelta in parte attraverso le attività alternative previste come equivalenti dalla normativa emergenziale presso le USCA e assolvendo incarichi di continuità assistenziale e assistenza primaria. Il 29 gennaio 2021 si è concluso il triennio di corso 2017-2020 che ha permesso il diploma di 25 nuovi medici.

Gli esami di ammissione al corso 2021 – 2023, già previsti per il mese di gennaio 2021, sono stati rinviati dal Ministero della Salute al 28 aprile, la previsione di inizio dell'attività didattica è per il prossimo luglio 2021.

I candidati sono di poco superiori ai 200, anche per l'anno 2021 la Regione ha messo a disposizione 40 posti con borsa di studio.

Il Corso per i medici dell'emergenza sanitaria territoriale previsto da febbraio a maggio è stato sospeso su indicazione della Direzione centrale salute.

Il Comitato di indirizzo della Scuola nella seduta del 26 febbraio ha definito le tematiche della formazione continua che verrà sviluppata nell'ambito delle riunioni delle AFT distrettuali, secondo un calendario annuale delle giornate di formazione nelle quali possono essere previste anche le

iniziative formative istituzionali dei Pediatri di libera scelta, nonché dei Medici specialisti ambulatoriali interni, dei Medici veterinari ed altre Professionalità sanitarie ambulatoriali.

Durante le giornate di formazione è prevista l'attivazione della continuità assistenziale.

I costi derivanti dall'eventuale attivazione del Servizio di Continuità Assistenziale in giornate diverse da quelle definite nel calendario regionale non possono in ogni caso gravare sull'apposito finanziamento sovraziendale per l'attività della Scuola.

## 8. GLI INVESTIMENTI ARCS

### 8.1 RIQUALIFICAZIONE DEL COMPENSORIO DI VIA POZZUOLO N. 330 DI UDINE

Le linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale, al paragrafo 10.1.1, stanziavano sul capitolo 109151 25 milioni di euro per la riqualificazione del comprensorio di via Pozzuolo n. 330 di Udine. E' disposto che tale importo sia concesso all'Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale (ASUFC) e che il progetto di fattibilità tecnico economica sia redatto dall'Azienda regionale di coordinamento per la salute (ARCS), alla quale verrà concessa un'anticipazione finanziaria ai sensi dell'art. 6, comma 28, della LR 34/2015 al fine di realizzare la Cittadella della Salute di Udine. Per l'ottenimento dell'anticipazione ARCS trasmetterà alla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità, entro il 31.03.2021, un'istanza del legale rappresentante accompagnata da uno studio di fattibilità, che è, allo stato attuale, in corso di ultimazione.

### 8.2 ALTRI INVESTIMENTI

Nel 2021 è previsto l'ingresso di ARCS nella palazzina 6 del comprensorio di via Pozzuolo 330 attualmente in fase di ristrutturazione. E' inoltre prevista la realizzazione di una sala riunioni presso il Magazzino centralizzato di Pordenone in una parte dei locali che saranno presto liberati a seguito del trasferimento degli uffici ARCS (già attrezzati). Per l'attrezzaggio dei nuovi locali (palazzina 6 e sala riunioni) e per far fronte alle ordinarie esigenze di ricambio tecnologico e strumentale di ARCS viene previsto l'utilizzo di € 200.000 derivanti dagli utili pregressi di Egas, già accantonati a bilancio con finalità di investimento.

## 9. COORDINAMENTO, MONITORAGGIO, CONTROLLO E CONTROLLO DELLA RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI DEL SSR

### 9.1 PIANO DI RIORGANIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLA RETE OSPEDALIERA PER EMERGENZA COVID

Le linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale, al paragrafo 10.1.8, relativamente al Piano di riorganizzazione e potenziamento della rete ospedaliera per emergenza COVID, riprendono quanto sancito dal decreto n. 1 del Commissario delegato per l'attuazione degli interventi finalizzati alla realizzazione delle opere previste nel Piano stesso che, per quanto riguarda ARCS, stabilisce che questa svolga l'attività di monitoraggio, controllo e controllo della rendicontazione.

ARCS ha già trasmesso alla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità, per una condivisione al fine di un'approvazione formale, la bozza di un documento metodologico per lo svolgimento di tutte le attività previste a carico delle strutture coinvolte (Direzione Centrale, ARCS, Enti del SSR), calato sulla struttura di governance regionale voluta dal Commissario Delegato per l'attuazione, il coordinamento, il monitoraggio, il controllo e il controllo della rendicontazione del Piano, da affiancare al Disciplinare di attuazione economico-finanziaria e di rendicontazione delle spese, emanato dal Commissario straordinario per l'attuazione e il coordinamento delle misure di contenimento e contrasto dell'emergenza epidemiologica Covid-19 ed aggiornato al 1 febbraio 2021. Tale documento, unitamente al Disciplinare, dovrebbe quindi diventare lo strumento operativo di riferimento da cui strutturare l'intera attività.

In attesa di riscontro, ARCS ha, nel frattempo, già avviato, secondo le indicazioni fornite dal Disciplinare di attuazione economico-finanziaria e di rendicontazione delle spese, emanato dal Commissario straordinario per l'attuazione e il coordinamento delle misure di contenimento e contrasto dell'emergenza epidemiologica Covid-19 ed aggiornato al 1 febbraio 2021, sia l'attività di monitoraggio sia quella di controllo delle istanze per l'erogazione delle quote di finanziamento.

L'attività di monitoraggio, la cui procedura, in aderenza a quanto previsto dal Disciplinare, è stata messa a punto unitamente ai Soggetti attuatori, avviene mensilmente, a partire dal mese di febbraio 2021, tramite l'invio del file con il format stabilito dal Ministero della Salute alla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità, e proseguirà nel corso dell'anno, secondo la stessa modalità.

L'attività di controllo delle istanze per l'erogazione delle quote di finanziamento, anch'essa ben definita nel Disciplinare, ha preso avvio con le richieste presentate ad ARCS da parte dei Soggetti

Attuatori relativamente all'anticipazione della prima quota, e con la trasmissione con attestazione di correttezza formale e contabile, da parte di ARCS, della medesima documentazione alla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità. Tale attività proseguirà nel corso dell'anno, secondo la stessa modalità, qualora i Soggetti attuatori fossero nelle condizioni di richiedere l'erogazione delle quote successive.

## 9.2 PROGRAMMI PRELIMINARI DEGLI INVESTIMENTI

Le linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale, al paragrafo 10.3.2, stabiliscono che ARCS coordini la predisposizione dei programmi preliminari degli investimenti 2022, che dovranno essere adottati dagli Enti entro il 15 settembre 2021. ARCS dovrà trasmettere al NVISS i PPI 2022 accompagnati da una relazione sulla programmazione complessiva degli Enti del SSR entro il 15 ottobre 2021.

Già nella relazione relativa ai PPI 2021 inviata alla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità, ARCS aveva fornito alcune indicazioni e avanzato alcune proposte in termini di revisione della norma e del format ad oggi utilizzato dagli Enti del SSR per declinare i propri programmi.

Volendo riassumere quanto già riportato ed integrarlo con alcune informazioni aggiuntive, si ritiene innanzitutto che la predisposizione dei PPI aziendali debba prevedere un processo partecipativo tra gli Enti ed ARCS, attraverso la convocazione di incontri periodici con focus sul tema degli investimenti e della loro programmazione, in modo che il risultato finale sia il più possibile coerente agli intenti e ai risultati da conseguire. Si ipotizza che tali incontri possano avvenire dal mese di aprile in poi, in modo da arrivare alla scadenza del 15 settembre 2021 con una mera formalizzazione di quanto concordato nei mesi precedenti, sia in termini di contenuti sia di rappresentazione dei fabbisogni.

Parallelamente ai processi succitati, si ritiene di avviare un tavolo di lavoro congiunto per arrivare a sviluppare uno strumento informatico unico per DCS, ARCS ed Enti del SSR, che costituisca lo strumento comune della pianificazione degli investimenti regionale. Tale strumento consentirebbe:

- di affinare alcuni automatismi, che nella presentazione "libera" dei PPI possono essere interpretati più liberamente rispetto ai dettati normativi, in modo tale che il prodotto finale risulti omogeneo, il più possibile privo di errori procedurali e facilmente analizzabile;
- di produrre in automatico tutti i report, periodici o per particolari tipologie, richiesti per il monitoraggio dello stato degli investimenti;

- di facilitare l'attività di rendicontazione degli investimenti e di controllo della stessa.

### 9.3 ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SU INVESTIMENTI E PATRIMONIO IMMOBILIARE DEGLI ENTI

Le linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale, al paragrafo 10.3.4, stabiliscono che ARCS prosegua nel 2021 l'attuazione del progetto di ricognizione e valutazione dei beni immobili degli Enti del SSR finalizzato ad implementare un sistema di monitoraggio di tutto il patrimonio del SSR, utile ai fini tecnico-amministrativi e di programmazione degli investimenti da parte della Regione.

Partendo dall'esperienza del progetto ASSIST, avviato dalla Direzione Centrale nel 2016 e avente durata triennale, e in particolare prendendo spunto dai punti di forza e di debolezza riscontrati, DCS e ARCS elaboreranno un nuovo progetto sul tema della ricognizione e della valutazione del patrimonio immobiliare del SSR, individuando la metodologia di approccio, gli obiettivi specifici da conseguire, gli Enti del SSR da coinvolgere e il personale da reclutare per lo svolgimento di tutte le attività.

Le linee annuali per la gestione del servizio sanitario regionale, al medesimo paragrafo 10.3.4, stabiliscono inoltre che ARCS eserciti la funzione di controllo della rendicontazione degli investimenti degli Enti del SSR. ARCS, pertanto, svolgerà tale funzione per le rendicontazioni di investimenti che dovessero essere pervenuti o pervenire dagli Enti del SSR alla Direzione Centrale, e che la stessa dovrà trasmettere ad ARCS unitamente a tutta la documentazione di supporto necessaria a svolgere tale attività.

Per lo svolgimento di tale attività risulta, infatti, necessaria la strutturazione della funzione presso ARCS e quindi un graduale trasferimento di know how dalla Direzione Centrale Salute Politiche Sociali e Disabilità, fino ad oggi titolare del procedimento e depositaria della documentazione tecnica e amministrativa e finanziaria necessaria per l'esercizio della funzione.

Si ritiene pertanto di proporre che:

- l'attività di rendicontazione, in particolare per le pratiche già pervenute alla Direzione Centrale che, per motivi di ordine temporale, risulteranno essere prioritarie, venga svolta con la supervisione e il supporto della DCS e secondo specifiche linee operative che definiscano lo stato dell'arte del controllo delle pratiche e la tipologia e modalità dei controlli attesi;

- al fine di non aggravare il procedimento, la DCS metta a disposizione di ARCS di volta in volta tutta la documentazione aggiuntiva necessaria per l'istruttoria, derivante da numerosi atti programmatori non sempre disponibili sui siti istituzionali.

## 10. NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO 2021

Il Bilancio preventivo 2021 è composto dai seguenti elementi:

- Conto economico preventivo
- Ce ministeriale
- Rendiconto finanziario (piano dei flussi di cassa prospettici)

oltre alle tabelle di dettaglio di alcune voci di bilancio, dei costi del personale e all'alimentazione del piano dei conti.

### 10.1 PRECONSUNTIVO 2020

Come da indicazioni, il preconsuntivo 2020 è stato redatto in quadratura con i dati trasmessi in sede di IV CE ministeriale 2020.

### 10.2 PREVENTIVO 2021

Il conto economico preventivo 2021 è stato elaborato in coerenza con le direttive impartite dalle "Linee di gestione del SSR 2021" approvate in via preliminare con la DGR 144 del 05/02/2021 e in via definitiva con la DGR 189 del 12/02/2021, così come completate dalle indicazioni di cui al documento tecnico "Indicazione per la redazione dei documenti contabili 2021" e dalle ulteriori indicazioni emerse in seguito all'incontro di negoziazione con la Direzione Centrale Salute, Politiche sociali e disabilità.

### 10.3 FINANZIAMENTO

I contributi in conto esercizio ammontano a complessivi €. 41.461.803 e risultano così composti:

<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>NOTE</b>
16.221.455	finanziamento indistinto	Rispetto al finanziamento consuntivo 2020 si registra una diminuzione di €. 259.165, così composta: -€. 123.763 per trasferimento degli oneri per copertura CCNL da firmare nel finanziamento indistinto finalizzato e -€. 135.402 per assenza del contributo covid correlato in sede di finanziamento preventivo



2.000.000	finanziamento per funzioni	Il finanziamento per la copertura della Centrale operativa 118 rimane costante
20.356.848	finanziamento indistinto finalizzato	Contributi finalizzati a specifiche attività analiticamente dettagliate nella tabella all'uopo dedicata, denominata "Tabella contributi regionali". Per pari importo il conto economico previsionale riporta costi.
2.883.500	finanziamento extra fondo vincolati	Contributi finalizzati al finanziamento di specifici progetti: PACS, funzionamento Soccorso Alpino Regionale, Biocrime. Per pari importo il conto economico preventivo riporta costi.

Relativamente ai contributi per attività sovraziendali di seguito si evidenziano le linee di attività per cui ARCS è individuato dalle direttive come ente gestore finanziario del finanziamento senza responsabilità gestionali della relativa attività:

<b>IMPORTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>
63.000,00	1. Sorveglianza epidemiologica e virologica dell'influenza
827.827,00	9. Rimborso oneri per indennizzi L. 210/92
30.000,00	13. Progetto regionale OMS-Regions for Health Network (RHN)
5.000,00	16. Rimborsi iscrizione volontaria SSN 2017-2018
800.000,00	29. Piano per la valutazione del patrimonio edile impiantistico del SSR (Primafase) e per realizzazione di studi di fattibilità e progettazioni preliminari per appalti pubblici
2.916.441,00	34. Personale in utilizzo presso la Direzione Centrale Salute
400.000,00	43. Screening cardiovascolare

## 10.4 FUNZIONI CENTRALIZZATE

### 10.4.1 MAGAZZINO CENTRALIZZATO

Relativamente alla gestione centralizzata della logistica di magazzino i costi e i correlativi ricavi sono stati iscritti secondo i volumi di fabbisogni rappresentati dalle aziende del SSR.

Si precisa inoltre che la previsione è stata stimata con i costi del contratto in essere che è in scadenza in corso d'anno. Non sono ancora stimabili i costi incrementali che verranno a determinarsi per effetto del nuovo affidamento del servizio a conclusione del procedimento di gara in corso. Si deve quindi tener presente che tali maggiori costi dovranno trovare idonea copertura tramite finanziamento integrativo anche per gli anni a seguire.

#### 10.4.2 CALL CENTER SANITARIO REGIONALE

Per quanto concerne la funzione del Call center centralizzato si segnala che i maggiori oneri stimati per l'esercizio 2021 per specifiche progettualità regionali ammontano a ca. 500.000€ (progetto PASSI, PASSI D'ARGENTO, PRISMA 7). In particolare, nel corso dell'anno 2020 è iniziata una diversa modalità di gestione della prenotazione degli appuntamenti per screening, avviata soprattutto per recuperare i ritardi nelle chiamate conseguenti al blocco dell'attività correlata all'emergenza COVID, che comporta a regime per l'esercizio 2021 costi previsti per €1.036.000. Si segnala la necessità di stanziamento di apposito finanziamento a copertura di tale nuova attività, che grava sul bilancio di ARCS e che per gli esercizi pregressi non risultava a carico della quota di FSR (per maggiori precisazioni si rinvia allo specifico paragrafo del presente documento).

#### 10.4.3 FONDO ASSICURATIVO

In ottemperanza alle direttive, il bilancio preventivo di ARCS accoglie l'intero finanziamento sovraziendale finalizzato al fondo assicurativo centralizzato; per pari importo sono stati previsti costi per accantonamenti. Posto che le direttive stabiliscono che il finanziamento è destinato alla copertura del maggiore costo determinato dall'evoluzione delle stime dei rischi ritenuti probabili, basata sulle conoscenze insorte nell'esercizio, anche su sinistri pregressi, in virtù di nuovi elementi intervenuti o di fatti modificatisi e quindi comunque ascrivibili per competenza all'esercizio corrente, ARCS nelle fasi di reportistica infrannuale fornirà il monitoraggio dell'evoluzione dei rischi. Sempre in sede di reportistica infrannuale, e a consuntivo, ARCS riceverà le indicazioni gestionali definite dal tavolo di lavoro all'uopo predisposto secondo le direttive delle Linee di gestione 2021.

#### 10.5 EMERGENZA SANITARIA COVID

Nella redazione del bilancio preventivo, sono stati stimati costi COVID correlati in misura analoga all'esercizio 2020, sia nella previsione di dover sostenere costi per servizi a supporto delle aziende del SSR, sia per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale e altre forme di tutela della salute dei dipendenti.

I costi sostenuti per il call center sanitario per l'attività di screening, conseguenti alle modificate modalità di convocazione degli utenti in correlazione all'emergenza COVID ammontano a ca. 1 mln di euro.

## 10.6 ULTERIORE ANALISI DEL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

Di seguito alcuni chiarimenti in merito alle principali voci di scostamento evidenziate dal conto economico preventivo rispetto al preconsuntivo 2020:

### Valore della produzione

Richiamato quanto precisato in precedenza in merito alla sostanziale riconferma del finanziamento indistinto rispetto al contributo 2020 (fatta eccezione per l'integrazione COVID), si precisa che gli incrementi evidenziati nello schema riguardano esclusivamente contributi finalizzati a specifici progetti e attività le cui dinamiche trovano speculare movimentazione tra i costi. Come da direttive integrative, è stato iscritto il ricavo sovraziendale finalizzato alla copertura dell'incremento dell'indennità di esclusività della dirigenza medica, prevista dalla legge di bilancio 2021, per €. 31.000,00.

Tra le altre poste di ricavo, la variazione della voce A) 5 è relativa alla gestione del magazzino centralizzato (vedi correlazione con la voce B) 1) e all'adeguamento della compartecipazione agli incrementi di costo registrati nella gestione del call center centralizzato, soprattutto per l'attività di "recall-sms esiti tamponi COVID".

### Costi della produzione

I costi sono stati stimati in una logica di sostanziale continuità rispetto all'esercizio 2020, anche in relazione all'emergenza sanitaria COVID e all'incertezza previsionale conseguente.

Si segnalano le principali variazioni:

- voce B)1 – include principalmente i costi per la gestione del magazzino centralizzato, che sono stati stimati secondo i fabbisogni espressi delle aziende;
- voce B) 2 - le dinamiche all'interno di tale voce riflettono gli andamenti di specifici progetti e trovano correlazione in analoghe variazioni dei contributi: in particolare in questa sezione si registra la previsione per il CeForMed dell'attivazione a regime dei

corsi di specializzazione in medicina generale, solo in corso d'anno, sulla base dell'evoluzione dell'emergenza sanitaria COVID, si potrà valutare l'effettivo grado di realizzazione di tale obiettivo;

- voce B) 3 – l'incremento registrato su tale tipologia di servizi è quasi integralmente ascrivibile alla gestione del CUP centralizzato: per €. 190.000 per un progetto di ammodernamento della funzione finanziato da apposito contributo finalizzato, per ca. 1 mln di euro da maggiori costi posti a carico delle ASR per maggiore attività (principalmente esiti tamponi) e per ca. 0,5 mln per l'attività di screening sopra descritta;
- voce B) 5 – questa posta accoglie i costi per la gestione centralizzata del sistema PACS, la variazione incrementativa è integralmente coperta da specifico finanziamento;
- voce B) 6 – per i costi di personale si rinvia alla relazione di dettaglio oggetto di specifico paragrafo del presente documento. Si informa che, in ottemperanza alle direttive, i costi per l'incremento dell'1% come tetto massimo del fondo produttività/risultato non sono stati iscritti mentre è stato iscritto apposito accantonamento a copertura dei costi dei rinnovi dei CCNL 2019-2021, competenza 2021.

## 10.7 RENDICONTO FINANZIARIO

Il prospetto è stato elaborato stimando che la gestione in pareggio, la costanza di rimesse regionali e il pagamento nei termini da parte delle ASR consentano il mantenimento dei regolari livelli di liquidità necessari a garantire il rispetto dei tempi di pagamento, con particolare riguardo ai debiti commerciali verso fornitori ed alle stringenti direttive in merito alla gestione della PCC.

Per quanto concerne invece le partite passive pregresse all'interno del SSR, si precisa che la regolazione potrà avvenire solo a fronte di una diversa modalità di erogazione della liquidità, che garantisca ad ARCS un anticipo di cassa calcolato sulla base delle forniture medie mensili e considerando che le scorte di sicurezza sono ritenute congrue con una giacenza media pari a due mesi di forniture.

### ELENCO DEGLI ALLEGATI

- Schema di conto economico, di Ce ministeriale, integrato con la colonna costi COVID
- Alimentazione
- Tabelle di dettaglio
- Rendiconto finanziario

.....

## **11. BILANCIO PREVENTIVO 2021**

### ***11.1 CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2021***

## ARCS - Conto Economico preventivo 2021

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2021	2020	VARIAZIONE 2021/2020	
				Importo	%
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1</b>	<b>Contributi d'esercizio</b>	<b>41.461.803,00</b>	<b>40.882.236,00</b>	<b>579.567,00</b>	<b>1,42%</b>
a)	Contributi in conto esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	38.578.303,00	37.707.697,00	870.606,00	2,31%
b)	Contributi in c/esercizio extra fondo	2.883.500,00	3.174.539,00	291.039,00	-9,17%
1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.583.500,00	2.874.539,00	291.039,00	-10,12%
2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	
3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	
4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	300.000,00	300.000,00	-	0,00%
5)	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	
6)	Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	
c)	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	-	-	
1)	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
2)	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	
3)	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici	-	-	-	
4)	Contributi da privati	-	-	-	
d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	
<b>2</b>	<b>Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>569.007,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>544.007,00</b>	<b>2176,03%</b>
<b>4</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>834.000,00</b>	<b>834.102,00</b>	<b>102,00</b>	<b>-0,01%</b>
a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	
b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	
c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	834.000,00	834.102,00	102,00	-0,01%
<b>5</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>361.341.253,00</b>	<b>386.061.118,00</b>	<b>24.719.865,00</b>	<b>-6,40%</b>
<b>6</b>	<b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7</b>	<b>Quote contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>127.164,00</b>	<b>127.164,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>8</b>	<b>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE A)</b>		<b>404.333.227,00</b>	<b>427.929.620,00</b>	<b>-23.596.393,00</b>	<b>-5,51%</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1</b>	<b>Acquisti di beni</b>	<b>351.341.601,00</b>	<b>377.153.726,00</b>	<b>25.812.125,00</b>	<b>-6,84%</b>
a)	Acquisti di beni sanitari	331.314.674,00	357.476.166,00	26.161.492,00	-7,32%
b)	Acquisti di beni non sanitari	20.026.927,00	19.677.560,00	349.367,00	1,78%
<b>2</b>	<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>7.352.230,00</b>	<b>6.937.526,00</b>	<b>414.704,00</b>	<b>5,98%</b>
a)	Acquisti servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	
b)	Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	
c)	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	30.000,00	27.000,00	3.000,00	11,11%
d)	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	
e)	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	
f)	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	
g)	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	
h)	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
i)	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	
j)	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	
k)	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	
l)	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
m)	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	
n)	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.163.600,00	3.638.024,00	474.424,00	-13,04%
o)	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.858.630,00	1.023.400,00	835.230,00	81,61%
p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.300.000,00	2.249.102,00	50.898,00	2,26%
q)	Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	
<b>3</b>	<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>19.075.235,00</b>	<b>17.249.081,00</b>	<b>1.826.154,00</b>	<b>10,59%</b>
a)	Servizi non sanitari	18.107.024,00	16.421.338,00	1.685.686,00	10,27%
b)	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	928.211,00	807.743,00	120.468,00	14,91%
c)	Formazione	40.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
<b>4</b>	<b>Manutenzione e riparazione</b>	<b>16.200,00</b>	<b>13.476,00</b>	<b>2.724,00</b>	<b>20,21%</b>
<b>5</b>	<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.285.989,00</b>	<b>3.189.081,00</b>	<b>96.908,00</b>	<b>3,04%</b>
<b>6</b>	<b>Costi del personale</b>	<b>8.951.889,00</b>	<b>8.610.224,00</b>	<b>341.665,00</b>	<b>3,97%</b>
a)	Personale dirigente medico	527.285,00	386.790,00	140.495,00	36,32%
b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	760.382,00	711.589,00	48.793,00	6,86%
c)	Personale comparto ruolo sanitario	2.260.156,00	2.289.588,00	29.432,00	-1,29%
d)	Personale dirigente altri ruoli	2.160.220,00	1.828.841,00	331.379,00	18,12%
e)	Personale comparto altri ruoli	3.243.846,00	3.393.416,00	149.570,00	-4,41%
<b>7</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>734.005,00</b>	<b>654.676,00</b>	<b>79.329,00</b>	<b>12,12%</b>

SCHEMA DI BILANCIO Decreto interministeriale 20 marzo 2013		preventivo 2021	2020	VARIAZIONE 2021/2020	
				Importo	%
<b>8</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>127.985,00</b>	<b>127.985,00</b>	-	<b>0,00%</b>
	a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.239,00	1.239,00	-	0,00%
	b) Ammortamento dei fabbricati	-	-	-	-
	c) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	126.746,00	126.746,00	-	0,00%
<b>9</b>	<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-
<b>10</b>	<b>Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>12.733.514,00</b>	<b>12.741.318,00</b>	-	<b>7.804,00</b>
	a) Accantonamenti per rischi	12.501.355,00	12.433.629,00	67.726,00	0,54%
	b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	77.563,00	77.563,00	-100,00%
	d) Altri accantonamenti	232.159,00	230.126,00	2.033,00	0,88%
<b>TOTALE B)</b>		<b>403.618.648,00</b>	<b>426.677.093,00</b>	-	<b>23.058.445,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>714.579,00</b>	<b>1.252.527,00</b>	-	<b>537.948,00</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
	1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	-	-	-	-
	2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	-	-	-
<b>TOTALE C)</b>	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-	-	-	-
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
	1) Rivalutazioni	-	-	-	-
	2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>TOTALE D)</b>	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-	-	-	-
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
	1) Proventi straordinari	-	214.013,00	-	214.013,00
	a) Plusvalenze	-	-	-	-
	b) Altri proventi straordinari	-	214.013,00	-	214.013,00
	2) Oneri straordinari	-	200.432,00	-	200.432,00
	a) Minusvalenze	-	-	-	-
	b) Altri oneri straordinari	-	200.432,00	-	200.432,00
<b>TOTALE E)</b>	<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	-	<b>13.581,00</b>	-	<b>13.581,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)</b>		<b>714.579,00</b>	<b>1.266.108,00</b>	-	<b>551.529,00</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>				
	1) IRAP	714.579,00	666.746,00	47.833,00	7,17%
	a) IRAP relativa a personale dipendente	643.579,00	595.657,00	47.922,00	8,05%
	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.000,00	71.089,00	89,00	-0,13%
	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
	d) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
	2) IRES	-	-	-	-
	3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>TOTALE Y)</b>	<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>714.579,00</b>	<b>666.746,00</b>	<b>47.833,00</b>	<b>7,17%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		-	<b>599.362,00</b>	-	<b>599.362,00</b>

## ***11.2 MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO***



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE**

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	60	Regione Friuli Venezia Giulia	ENTE SSN	960
			ANN	2   0   2   1
AZIENDA REGIONALE DI COORDINAMENTO PER LA SALUTE			TRIMESTRE	2   3   4
			PREVENTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>   <input type="checkbox"/>
			CONSUNTIVO	<input type="checkbox"/>

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

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	(Centesimi di euro)	(Centesimi di euro)
			CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
				<b>Colonna 1</b>
		<b>A) Valore della produzione</b>		
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	40.882.236,00	41.461.803,00
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	37.707.697,00	38.578.303,00
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	37.707.697,00	38.578.303,00
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	16.480.620,00	16.221.455,00
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	19.227.077,00	20.356.848,00
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	2.000.000,00	2.000.000,00
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	2.000.000,00	2.000.000,00
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	3.174.539,00	2.883.500,00
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.174.539,00	2.883.500,00
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.874.539,00	2.583.500,00
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>		
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	300.000,00	300.000,00
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)		
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>		
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>		

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	25.000,00	569.007,00
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato		
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	25.000,00	569.007,00
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	834.102,00	834.000,00
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F		
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali		
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F		
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS		
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	834.102,00	834.000,00
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>		
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	386.061.118,00	361.341.253,00
	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	2.919,00	3.000,00
	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	230.283,00	128.400,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	168.800,00	128.400,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	61.483,00	
R	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	384.402.532,00	360.203.579,00
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.200,00	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	376.407.320,00	350.898.001,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.994.012,00	9.305.578,00
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	649.130,00	436.724,00
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	219.070,00	283.426,00
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	429.876,00	147.098,00
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	184,00	6.200,00
	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	776.254,00	569.550,00
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	776.254,00	569.550,00
	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		
	<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>		
	<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie Ticket sul pronto soccorso</b>		
	<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>		
	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	127.164,00	127.164,00
	<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>		
	<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	126.546,00	126.546,00
	<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>		
	<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>		
	<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>		
	<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	618,00	618,00
	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		
	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>		
	<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>		
	<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>		
	<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>		
	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	427.929.620,00	404.333.227,00
	<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		
	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	377.153.726,00	351.341.601,00
	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	357.476.166,00	331.314.674,00
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	252.170.805,00	246.346.404,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	249.469.696,00	243.591.240,00

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale		
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
	BA0070	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>		
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
	BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>	88.538.023,00	68.732.087,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	68.904.444,00	55.513.164,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.298.458,00	827.733,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.335.121,00	12.391.190,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.460.426,00	2.398.472,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	10.103.097,00	9.883.685,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	51.481,00	52.123,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	4.152.334,00	3.901.903,00
R	BA0300	<b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici		
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici		
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	19.677.560,00	20.026.927,00
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	53.126,00	56.176,00
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	17.390.471,00	17.724.665,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	952,00	2.000,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2.124.834,00	2.135.287,00
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	60.350,00	58.630,00
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	47.827,00	50.169,00
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	24.186.607,00	26.427.465,00
	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	6.937.526,00	7.352.230,00
	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>		
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>		
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	27.000,00	30.000,00
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.000,00	30.000,00
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)		
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato		
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	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)		
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>		
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>		
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>		
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>		
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>		
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)		
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>		
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>		
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>		
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato		
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>		
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)		
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)		
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>		

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica		
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>3.638.024,00</b>	<b>3.163.600,00</b>
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.166.416,00	2.300.000,00
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	113.160,00	109.600,00
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.358.448,00	754.000,00
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>1.023.400,00</b>	<b>1.858.630,00</b>
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.000,00	15.000,00
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	30.500,00	
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	945.800,00	1.804.430,00
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		203.000,00
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato		
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	945.800,00	1.601.430,00
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	43.100,00	39.200,00
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.100,00	39.200,00
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>2.249.102,00</b>	<b>2.300.000,00</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2.249.102,00	2.300.000,00
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
<b>S</b>	<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>		
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>17.249.081,00</b>	<b>19.075.235,00</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>16.421.338,00</b>	<b>18.107.024,00</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	38.842,00	20.000,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	120.314,00	122.000,00
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	73.563,00	74.000,00
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	46.751,00	48.000,00
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	25.000,00	25.000,00
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	476,00	1.500,00
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	126.731,00	134.600,00
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	21.723,00	32.102,00
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	7.492,00	8.000,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	245.380,00	247.000,00
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.749.888,00	3.933.553,00
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.716.553,00	3.898.553,00
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	33.335,00	35.000,00
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	12.085.492,00	13.583.269,00
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15.144,00	30.000,00
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.070.348,00	13.553.269,00
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>807.743,00</b>	<b>928.211,00</b>



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.000,00	42.000,00
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	709.443,00	886.211,00
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	7.515,00	7.600,00
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	150,00	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	691.000,00	845.817,00
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	10.778,00	32.794,00
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	70.300,00	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.300,00	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>20.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	20.000,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	20.000,00	20.000,00
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>13.476,00</b>	<b>16.200,00</b>
	<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	-	-
	<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	-	-
	<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	-	-
	<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	-	-
	<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	459,00	3.000,00
	<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	13.017,00	13.200,00
R	<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.189.081,00</b>	<b>3.285.989,00</b>
	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>467.698,00</b>	<b>574.174,00</b>
	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>2.721.383,00</b>	<b>2.711.815,00</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.420.000,00	2.530.000,00
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	301.383,00	181.815,00
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	-	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
	<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	-	-
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>8.610.224,00</b>	<b>8.951.889,00</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>3.387.967,00</b>	<b>3.547.823,00</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>1.098.379,00</b>	<b>1.287.667,00</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	386.790,00	527.285,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	386.790,00	527.285,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
	<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>711.589,00</b>	<b>760.382,00</b>
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	688.633,00	649.851,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	22.956,00	110.531,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>2.289.588,00</b>	<b>2.260.156,00</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.265.422,00	2.221.071,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	24.166,00	39.085,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>285.921,00</b>	<b>396.651,00</b>
	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>285.921,00</b>	<b>396.651,00</b>
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	285.921,00	396.651,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	-	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>524.726,00</b>	<b>630.868,00</b>
	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>288.346,00</b>	<b>317.910,00</b>
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	112.487,00	245.355,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	175.859,00	72.555,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	236.380,00	312.958,00
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	233.539,00	312.958,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.841,00	
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	4.411.610,00	4.376.547,00
	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	1.254.574,00	1.445.659,00
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.140.276,00	1.257.551,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	114.298,00	188.108,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	3.157.036,00	2.930.888,00
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.140.994,00	2.919.970,00
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	16.042,00	10.918,00
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	654.676,00	734.005,00
	<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	44.527,00	50.500,00
	<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>		
	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	610.149,00	683.505,00
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	609.862,00	683.505,00
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	287,00	
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
	<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	127.985,00	127.985,00
	<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	1.239,00	1.239,00
	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	126.746,00	126.746,00
	<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>		
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
	<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	126.746,00	126.746,00
	<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>		
	<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>		
	<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>		
	<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>		
	<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>		
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici		
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>		
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		
	<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	12.741.318,00	12.733.514,00
	<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	12.433.629,04	12.501.355,00
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	12.433.629,04	12.454.820,00
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		46.535,00
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		
	<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>		
	<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	77.562,96	
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	77.562,96	
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
	<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	230.126,00	232.159,00
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	6.562,00	10.429,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	127.148,00	68.498,00



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	96.416,00	153.232,00
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti		
	<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>426.677.093,00</b>	<b>403.618.648,00</b>
		<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
	<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>		
	<b>CA0020</b>	<b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>		
	<b>CA0030</b>	<b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>		
	<b>CA0040</b>	<b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>		
	<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>		
	<b>CA0060</b>	<b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>		
	<b>CA0070</b>	<b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
	<b>CA0080</b>	<b>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
	<b>CA0090</b>	<b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>		
	<b>CA0100</b>	<b>C.2.E) Utili su cambi</b>		
	<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>		
	<b>CA0120</b>	<b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>		
	<b>CA0130</b>	<b>C.3.B) Interessi passivi su mutui</b>		
	<b>CA0140</b>	<b>C.3.C) Altri interessi passivi</b>		
	<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>		
	<b>CA0160</b>	<b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>		
	<b>CA0170</b>	<b>C.4.B) Perdite su cambi</b>		
	<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		
		<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
	<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>		
	<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>		
	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>		
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>		
	<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	214.013,00	
	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	214.013,00	
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	183.625,00	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	22.319,00	
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	22.319,00	
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	17.894,00	
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.425,00	
	EA0150	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>3.011,00</b>	
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.011,00	
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	108,00	
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.903,00	
	EA0250	E.1.B.4) Altri oneri straordinari	5.058,00	
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>200.432,00</b>	
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>		
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>200.432,00</b>	
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
	EA0310	<b>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</b>	<b>196.514,00</b>	
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.831,00	
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.831,00	
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	194.683,00	
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	CE PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	CE PREVENTIVO 2021 "TOTALE"
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.096,00	
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	181.587,00	
	EA0460	<b>E.2.B.4) Insussistenze passive</b>	<b>2.181,00</b>	
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0480	<b>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</b>	<b>2.181,00</b>	
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	199,00	
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.982,00	
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	1.737,00	
	<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>13.581,00</b>	
	<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>1.266.108,00</b>	<b>714.579,00</b>
		<b>Y) Imposte e tasse</b>		
	<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>666.746,00</b>	<b>714.579,00</b>
	<b>YA0020</b>	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>595.657,00</b>	<b>643.579,00</b>
	<b>YA0030</b>	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>71.089,00</b>	<b>71.000,00</b>
	<b>YA0040</b>	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>		
	<b>YA0050</b>	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>		
	<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>		
	<b>YA0070</b>	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>		
	<b>YA0080</b>	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>		
	<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>		
	<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>666.746,00</b>	<b>714.579,00</b>
	<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>599.362,00</b>	

## **11.3 SCHEMI DI ALIMENTAZIONE**

Livello	ARCS - VOCE MODELLO CE						PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
	I	II	III	IV	V	VI				
300	0	0	0	0	0	0				BA0010
300	100									BA0020
300	100	100								BA0030
300	100	100	100				249.469.696,00	243.591.240,00	- 5.878.456,00	BA0040
300	100	100	200				2.701.109,00	2.755.164,00	54.055,00	BA0050
300	100	100	250							BA0051
300	100	100	300							BA0060
300	100	100	300	100						BA0061
300	100	100	300	200						BA0062
300	100	100	300	300						BA0063
300	100	200								BA0070
300	100	200	100							BA0080
300	100	200	200							BA0090
300	100	200	300							BA0100
300	100	300								BA0210
300	100	300	100				68.904.444,00	55.513.164,00	- 13.391.280,00	BA0220
300	100	300	200				1.298.458,00	827.733,00	- 470.725,00	BA0230
300	100	300	300				18.335.121,00	12.391.190,00	- 5.943.931,00	BA0240
300	100	400					2.460.426,00	2.398.472,00	- 61.954,00	BA0250
300	100	500					10.103.097,00	9.883.685,00	- 219.412,00	BA0260
300	100	600								BA0270
300	100	700					51.481,00	52.123,00	642,00	BA0280
300	100	800					4.152.334,00	3.901.903,00	- 250.431,00	BA0290
300	100	900								BA0300
										BA0301
300	100	900	50							BA0301
300	100	900	100							BA0301
300	100	900	150							BA0301
										BA0301
300	100	900	200							BA0303
300	100	900	250							BA0303
300	100	900	300							BA0303
300	100	900	350							BA0304
300	100	900	400							BA0305
300	100	900	450							BA0306
300	100	900	500							BA0307
300	100	900	900							BA0308
300	200									BA0310
300	200	100					53.126,00	56.176,00	3.050,00	BA0320
300	200	200					17.390.471,00	17.724.665,00	334.194,00	BA0330
300	200	300					952,00	2.000,00	1.048,00	BA0340
300	200	400								BA0350
300	200	400	100				2.112.588,00	2.124.287,00	11.699,00	
300	200	400	200				11.291,00	10.000,00	- 1.291,00	
300	200	400	300				955,00	1.000,00	45,00	
300	200	500								BA0360
300	200	500	100				33.614,00	33.845,00	231,00	
300	200	500	200				26.736,00	24.785,00	- 1.951,00	
300	200	600					47.827,00	50.169,00	2.342,00	BA0370
300	200	700								BA0380
300	200	700	100							
300	200	700	200							
300	200	700	300							
300	200	700	400							
300	200	700	500							
300	200	700	900							
305	0	0	0	0	0	0				BA0390
305	100									BA0400
305	100	50								BA0410
305	100	50	100							BA0420
305	100	50	100	10						BA0430
305	100	50	100	10	5					
305	100	50	100	10	10					

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	50	100	10	15	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-	-	
305	100	50	100	10	20	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-	-	
305	100	50	100	10	25	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-	-	
305	100	50	100	10	30	Compensi da accordi regionali	-	-	-	
305	100	50	100	10	35	Compensi da accordi aziendali	-	-	-	
305	100	50	100	10	40	Premi assicurativi malattia	-	-	-	
305	100	50	100	10	45	Formazione	-	-	-	
305	100	50	100	10	50	Altre competenze	-	-	-	
305	100	50	100	10	55	Oneri sociali	-	-	-	
305	100	50	100	20		Costi per assistenza PLS	-	-	-	BA0440
305	100	50	100	20	5	Quota capitaria nazionale	-	-	-	
305	100	50	100	20	10	Compensi da fondo ponderazione	-	-	-	
305	100	50	100	20	15	Compensi da fondo qualità dell'assistenza	-	-	-	
305	100	50	100	20	20	Compensi da fondo quota capitaria regionale	-	-	-	
305	100	50	100	20	25	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-	-	
305	100	50	100	20	30	Compensi da accordi regionali	-	-	-	
305	100	50	100	20	35	Compensi da accordi aziendali	-	-	-	
305	100	50	100	20	40	Premi assicurativi malattia	-	-	-	
305	100	50	100	20	45	Formazione	-	-	-	
305	100	50	100	20	50	Altre competenze	-	-	-	
305	100	50	100	20	55	Oneri sociali	-	-	-	
305	100	50	100	30		Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	BA0450
305	100	50	100	30	5	Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna	-	-	-	
305	100	50	100	30	10	Compensi fissi Conv. per emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	
305	100	50	100	30	15	Compensi fissi Conv. per ass. guardia medica turistica	-	-	-	
305	100	50	100	30	20	Compensi da accordi regionali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna	-	-	-	
305	100	50	100	30	25	Compensi da accordi regionali Conv. per emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	
305	100	50	100	30	30	Compensi da accordi aziendali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna	-	-	-	
305	100	50	100	30	35	Compensi da accordi aziendali Conv. per emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	
305	100	50	100	30	40	Altri compensi	-	-	-	
305	100	50	100	30	45	Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna	-	-	-	
305	100	50	100	30	50	Premi assicurativi malattia Conv. per emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	
305	100	50	100	30	55	Premi assicurativi malattia Conv. per ass. guardia medica turistica	-	-	-	
305	100	50	100	30	60	Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica festiva e notturna	-	-	-	
305	100	50	100	30	65	Oneri sociali Conv. per emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	
305	100	50	100	30	70	Oneri sociali Conv. per ass. guardia medica turistica	-	-	-	
305	100	50	100	40		Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	BA0460
305	100	50	100	40	5	Compensi fissi	-	-	-	
305	100	50	100	40	10	Compensi da fondo ponderazione	-	-	-	
305	100	50	100	40	15	Compensi extra derivanti da accordi nazionali	-	-	-	
305	100	50	100	40	20	Compensi da accordi regionali	-	-	-	
305	100	50	100	40	25	Compensi da accordi aziendali	-	-	-	
305	100	50	100	40	30	Altre competenze	-	-	-	
305	100	50	100	40	35	Oneri sociali	-	-	-	
305	100	50	100	40	40	Medicina fiscale	-	-	-	
305	100	50	200			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	BA0470
305	100	50	300			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	BA0480
305	100	100				Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-	BA0490
305	100	100	100			- da convenzione	-	-	-	BA0500
305	100	100	100	10		Prodotti farmaceutici e galenici	-	-	-	
305	100	100	100	20		Contributi farmacie rurali ed Enpaf	-	-	-	
305	100	100	200			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	BA0510
305	100	100	300			- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	BA0520
305	100	150				Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	BA0530
305	100	150	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	BA0540
305	100	150	100	10		Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali	-	-	-	
305	100	150	100	20		Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche regionali fatturate	27.000,00	30.000,00	3.000,00	
305	100	150	150			Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	BA0541
305	100	150	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	BA0550
305	100	150	250			Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	BA0551

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	150	300			- da pubblico (Extraregione)				BA0560
305	100	150	300	10		Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione in compensazione				
305	100	150	300	20		Acquisto di prestazioni ambulatoriali e diagnostiche extraregione fatturate				
305	100	150	350			Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)				BA0561
305	100	150	400			- da privato - Medici SUMAI				BA0570
305	100	150	400	10		Compensi fissi				
305	100	150	400	20		Compensi da fondo ponderazione				
305	100	150	400	30		Compensi extra derivanti da accordi nazionali				
305	100	150	400	40		Compensi da accordi regionali				
305	100	150	400	50		Compensi da accordi aziendali				
305	100	150	400	60		Altre competenze				
305	100	150	400	70		Oneri sociali				
305	100	150	500			- da privato				BA0580
305	100	150	500	10		Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				BA0590
305	100	150	500	15		Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati				BA0591
305	100	150	500	20		Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				BA0600
305	100	150	500	25		Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati				BA0601
305	100	150	500	30		Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				BA0610
305	100	150	500	35		Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private				BA0611
305	100	150	500	40		Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				BA0620
305	100	150	500	45		Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati				BA0621
305	100	150	600			- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				BA0630
305	100	150	700			Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				BA0631
305	100	200				Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa				BA0640
305	100	200	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA0650
305	100	200	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0660
305	100	200	300			- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				BA0670
305	100	200	400			- da privato (intra-regionale)				BA0680
305	100	200	400	10		Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero				
305	100	200	400	20		Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale				
305	100	200	500			- da privato (extraregionale)				BA0690
305	100	200	500	10		Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime di ricovero				
305	100	200	500	20		Assistenza riabilitativa ex art.26 L.833/78 - in regime ambulatoriale				
305	100	250				Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				BA0700
305	100	250	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA0710
305	100	250	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0720
305	100	250	300			- da pubblico (Extraregione)				BA0730
305	100	250	400			- da privato - AFIR				BA0740
305	100	250	400	10		AFIR farmacie convenzionate				
305	100	250	400	20		Fornitura ausili per incontinenti				
305	100	250	400	30		Ossigeno terapia domiciliare				
305	100	250	400	90		AFIR altro				
305	100	300				Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				BA0760
305	100	300	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA0760
305	100	300	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0770
305	100	300	300			- da pubblico (Extraregione)				BA0780
305	100	300	400			- da privato				BA0790
305	100	300	400	10		Assist. Protesica indiretta art. 26, c. 3 L. 833/78 e DM 2/3/84				
305	100	300	400	20		Servizio supporto gestione assistenza protesica				
305	100	350				Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera				BA0800
305	100	350	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA0810
305	100	350	100	10		Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) regionali				
305	100	350	100	20		Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero regionali				
305	100	350	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0820
305	100	350	300			- da pubblico (Extraregione)				BA0830
305	100	350	300	10		Acquisto di prestazioni in regime di ricovero (DRG) extra regionali				

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	350	300	20		Acquisto di prestazioni fatturate in regime di ricovero extra regionali				
305	100	350	400			- da privato				BA0840
305	100	350	400	10		Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				BA0850
305	100	350	400	20		Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				BA0860
305	100	350	400	30		Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				BA0870
305	100	350	400	40		Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				BA0880
305	100	350	500			- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				BA0890
305	100	400				Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				BA0900
305	100	400	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA0910
305	100	400	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0920
305	100	400	300			- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				BA0930
305	100	400	400			- da privato (intraregionale)				BA0940
305	100	400	500			- da privato (extraregionale)				BA0950
305	100	450				Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F				BA0960
305	100	450	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				BA0970
305	100	450	100	10		Rimborso costo farmaci				
305	100	450	100	20		Servizio di distribuzione				
305	100	450	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA0980
305	100	450	300			- da pubblico (Extraregione)				BA0990
305	100	450	400			- da privato (intraregionale)				BA1000
305	100	450	400	10		Compenso distribuzione per conto (DPC)				
305	100	450	400	90		Altro				
305	100	450	500			- da privato (extraregionale)				BA1010
305	100	450	600			- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				BA1020
305	100	500				Acquisto prestazioni termali in convenzione				BA1030
305	100	500	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				BA1040
305	100	500	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA1050
305	100	500	300			- da pubblico (Extraregione)				BA1060
305	100	500	400			- da privato				BA1070
305	100	500	500			- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				BA1080
305	100	550				Acquisto prestazioni di trasporto sanitario				BA1090
305	100	550	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				BA1100
305	100	550	200			- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				BA1110
305	100	550	300			- da pubblico (Extraregione)				BA1120
305	100	550	400			- da privato				BA1130
305	100	550	400	10		Trasporti primari (emergenza)				
305	100	550	400	20		Trasporti secondari				
305	100	550	400	30		Elisoccorso				
305	100	550	400	40		Trasporti nefropatici				
305	100	600				Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria				BA1140
305	100	600	100			- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				BA1150
305	100	600	100	10		Assistenza domiciliare integrata (ADI)				BA1151
305	100	600	100	20		Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				BA1152
305	100	600	200			- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				BA1160
305	100	600	200	10		RSA esterne				
305	100	600	200	20		Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani				
305	100	600	200	30		Abbattimento rette anziani non autosufficienti				
305	100	600	200	90		Altre prestazioni da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
305	100	600	250			- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				BA1161
305	100	600	300			- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				BA1170
305	100	600	400			- da privato (intraregionale)				BA1180
305	100	600	400	10		Conv. per ass. ostetrica ed infermieristica				
305	100	600	400	20		Conv. per ass. domiciliare -ADI				
305	100	600	400	30		RSA esterne				
305	100	600	400	40		Rimborso per assistenza sanitaria in strutture residenziali e semi residenziali per anziani				
305	100	600	400	50		Abbattimento rette anziani non autosufficienti				

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	600	400	60		Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti				
305	100	600	400	70		Convenzioni per attività di consultorio familiare				
305	100	600	400	90		Altre prestazioni da privato (intraregionale)				
305	100	600	500			- da privato (extraregionale)				BA1190
305	100	600	500	10		Assist. riabilitativa residenziale e integrativa territoriale per tossicodipendenti				
305	100	600	500	90		Altre prestazioni da privato (extraregionale)				
305	100	650				Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)				BA1200
305	100	650	100			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				BA1210
305	100	650	200			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				BA1220
305	100	650	300			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				BA1230
305	100	650	400			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				BA1240
305	100	650	400	10		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria				
305	100	650	400	20		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie				
305	100	650	400	30		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria				
305	100	650	400	90		Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	650	500			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)				BA1250
305	100	650	500	10		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica e veterinaria				
305	100	650	500	20		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie				
305	100	650	500	30		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza medica universitaria				
305	100	650	500	90		Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	650	600			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				BA1260
305	100	650	600	5		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale				
305	100	650	600	10		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico				
305	100	650	600	15		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo				
305	100	650	600	20		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario				
305	100	650	600	25		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale				
305	100	650	600	30		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico				
305	100	650	600	35		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo				
305	100	650	600	40		Personale di supporto diretto e indiretto				
305	100	650	600	45		Quota di perequazione				
305	100	650	600	50		Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	650	600	90		Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	650	700			Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA1270
305	100	650	700	5		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo professionale				
305	100	650	700	10		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo tecnico				
305	100	650	700	15		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Dirigenza ruolo amministrativo				
305	100	650	700	20		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo sanitario				
305	100	650	700	25		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo professionale				
305	100	650	700	30		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo tecnico				
305	100	650	700	35		Consulenze a favore di terzi, rimborsate Comparto ruolo amministrativo				
305	100	650	700	40		Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	650	700	90		Oneri su compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
305	100	700				Rimborsi, assegni e contributi sanitari				BA1280
305	100	700	100			Contributi ad associazioni di volontariato	2.166.416,00	2.300.000,00	133.584,00	BA1290



Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	700	200			Rimborsi per cure all'estero				BA1300
305	100	700	300			Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				BA1310
305	100	700	400			Contributo Legge 210/92				BA1320
305	100	700	500			Altri rimborsi, assegni e contributi				BA1330
305	100	700	500	5		Rimborsi per ricoveri in Italia				
305	100	700	500	10		Rimborsi per altra assistenza sanitaria				
305	100	700	500	15		Contributi ai nefropatici				
305	100	700	500	20		Contributi ai donatori di sangue lavoratori				
305	100	700	500	25		Altri contributi agli assistiti				
305	100	700	500	30		Altri contributi per attività socio - assistenziale				
305	100	700	500	35		Contributi ad enti	8.300,00	8.300,00		
305	100	700	500	40		Rimborsi per responsabilità civile	103.860,00	100.300,00	- 3.560,00	
305	100	700	500	45		Rimborsi per attività delegate della Regione	1.000,00	1.000,00		
305	100	700	500	90		Altri rimborsi, assegni e contributi				
305	100	700	600			Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				BA1340
305	100	700	600	10		Rimborsi per attività delegate della Regione (SOVRAZIENDALI)	693.000,00		- 693.000,00	
305	100	700	600	90		Altri rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	665.448,00	754.000,00	88.552,00	
305	100	700	700			Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				BA1341
305	100	750				Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie				BA1350
305	100	750	100			Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.000,00	15.000,00	11.000,00	BA1360
305	100	750	200			Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	30.500,00		- 30.500,00	BA1370
305	100	750	300			Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				BA1380
305	100	750	300	10		Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				BA1390
305	100	750	300	20		Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				BA1400
305	100	750	300	20	5	Compensi diretti per prestazioni aggiuntive al personale del comparto		203.000,00	203.000,00	
305	100	750	300	20	10	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati				
305	100	750	300	20	15	Oneri sociali su consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
305	100	750	300	30		Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				BA1410
305	100	750	300	30	5	Personale esterno con contratto di diritto privato - area sanitaria				
305	100	750	300	30	10	Costo contrattisti - area sanitaria				
305	100	750	300	30	15	Costo contrattisti - ricerca corrente				
305	100	750	300	30	20	Costo contrattisti - ricerca finalizzata				
305	100	750	300	40		Indennità a personale universitario - area sanitaria				BA1420
305	100	750	300	40	5	Indennità personale universitario (De Maria)				
305	100	750	300	40	10	Oneri sociali				
305	100	750	300	50		Lavoro interinale - area sanitaria				BA1430
305	100	750	300	60		Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				BA1440
305	100	750	300	60	5	Costo del personale tirocinante - area sanitaria	530.000,00	1.273.000,00	743.000,00	
305	100	750	300	60	10	Costo borsisti - area sanitaria				
305	100	750	300	60	15	Costo borsisti - ricerca corrente				
305	100	750	300	60	20	Costo borsisti - ricerca finalizzata				
305	100	750	300	60	25	Indennità per commissioni sanitarie	120.000,00	120.000,00		
305	100	750	300	60	30	Compensi ai docenti	197.600,00	150.000,00	- 47.600,00	
305	100	750	300	60	35	Assegni studio agli allievi				
305	100	750	300	60	40	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	98.000,00	58.000,00	- 40.000,00	
305	100	750	300	60	90	Oneri sociali su altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	200,00	430,00	230,00	
305	100	750	400			Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				BA1450
305	100	750	400	10		Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.100,00	39.200,00	- 3.900,00	BA1460
305	100	750	400	20		Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				BA1470
305	100	750	400	30		Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				BA1480
305	100	800				Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria				BA1490
305	100	800	100			Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				BA1500
305	100	800	200			Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				BA1510
305	100	800	300			Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				BA1520
305	100	800	400			Altri servizi sanitari da privato				BA1530
305	100	800	400	10		Compensi per sperimentazioni cliniche				
305	100	800	400	90		Altri servizi sanitari da privato	2.249.102,00	2.300.000,00	50.898,00	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	100	800	500			Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				BA1540
305	100	800	600			Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL				BA1541
305	100	800	700			Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				BA1542
305	100	850				Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale				BA1550
305	200					Acquisti di servizi non sanitari				BA1560
305	200	100				Servizi non sanitari				BA1570
305	200	100	50			Lavanderia				BA1580
305	200	100	100			Pulizia	38.842,00	20.000,00	- 18.842,00	BA1590
305	200	100	150			Mensa				BA1600
305	200	100	150	10		Mensa dipendenti	73.563,00	74.000,00	437,00	BA1601
305	200	100	150	20		Mensa degenti	46.751,00	48.000,00	1.249,00	BA1602
305	200	100	200			Riscaldamento				BA1610
305	200	100	250			Servizi di assistenza informatica				BA1620
305	200	100	250	10		Servizio informatico sanitario regionale (SISR)	-	-	-	
305	200	100	250	20		Elaborazione ricette prescrizioni				
305	200	100	250	90		Altri servizi di assistenza informatica	25.000,00	25.000,00		
305	200	100	300			Servizi trasporti (non sanitari)	476,00	1.500,00	1.024,00	BA1630
305	200	100	350			Smaltimento rifiuti	126.731,00	134.600,00	7.869,00	BA1640
305	200	100	400			Utenze telefoniche				BA1650
305	200	100	400	10		Spese telefoniche	21.723,00	32.102,00	10.379,00	
305	200	100	400	20		Internet	-	-	-	
305	200	100	450			Utenze elettricità	7.492,00	8.000,00	508,00	BA1660
305	200	100	500			Altre utenze				BA1670
305	200	100	500	10		Acqua	-	-	-	
305	200	100	500	20		Gas	-	-	-	
305	200	100	500	30		Canoni radiotelevisivi	203.563,00	202.000,00	- 1.563,00	
305	200	100	500	40		Banche dati	41.817,00	45.000,00	3.183,00	
305	200	100	500	50		Altre utenze	-	-	-	
305	200	100	550			Premi di assicurazione				BA1680
305	200	100	550	10		Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.716.553,00	3.898.553,00	182.000,00	BA1690
305	200	100	550	20		Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	33.335,00	35.000,00	1.665,00	BA1700
305	200	100	600			Altri servizi non sanitari				BA1710
305	200	100	600	10		Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				BA1720
305	200	100	600	20		Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				BA1730
305	200	100	600	20	5	Altri servizi non sanitari da pubblico	15.144,00	30.000,00	14.856,00	
305	200	100	600	20	10	Altri servizi socio - assistenziali da pubblico				
305	200	100	600	30		Altri servizi non sanitari da privato				BA1740
305	200	100	600	30	5	Servizi di vigilanza	-	-	-	
305	200	100	600	30	10	Servizi religiosi	-	-	-	
305	200	100	600	30	15	Spese bancarie	69.823,00	69.800,00	- 23,00	
305	200	100	600	30	20	Spese di incasso	1.039,00	1.000,00	- 39,00	
305	200	100	600	30	25	Spese di rappresentanza	-	-	-	
305	200	100	600	30	30	Pubblicità e inserzioni	300.000,00	300.000,00	-	
305	200	100	600	30	35	Altre spese legali	380.000,00	380.000,00	-	
305	200	100	600	30	40	Spese postali	3.075,00	4.000,00	925,00	
305	200	100	600	30	45	Bolli e marche	1.142,00	1.700,00	558,00	
305	200	100	600	30	50	Abbonamenti e riviste	3.825,00	6.838,00	3.013,00	
305	200	100	600	30	55	Altre spese generali e amministrative	125.000,00	88.094,00	- 36.906,00	
305	200	100	600	30	60	Rimborsi spese personale dipendente	4.321,00	5.000,00	679,00	
305	200	100	600	30	65	Altri rimborsi spese	2.097,00	2.000,00	- 97,00	
305	200	100	600	30	80	Altri servizi socio - assistenziali da privato				
305	200	100	600	30	90	Altri servizi non sanitari da privato	11.180.026,00	12.694.837,00	1.514.811,00	
305	200	200				Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie				BA1750
305	200	200	100			Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.000,00	42.000,00	14.000,00	BA1760
305	200	200	200			Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				BA1770
305	200	200	300			Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				BA1780
305	200	200	300	10		Consulenze non sanitarie da privato				BA1790
305	200	200	300	10	5	Consulenze fiscali	7.515,00	7.600,00	85,00	
305	200	200	300	10	10	Consulenze amministrative	-	-	-	
305	200	200	300	10	15	Consulenze tecniche	-	-	-	
305	200	200	300	10	20	Consulenze legali	-	-	-	
305	200	200	300	10	90	Altre consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	
305	200	200	300	20		Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	150,00		- 150,00	BA1800
305	200	200	300	30		Indennità a personale universitario - area non sanitaria				BA1810
305	200	200	300	40		Lavoro interinale - area non sanitaria	691.000,00	845.817,00	154.817,00	BA1820
305	200	200	300	50		Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				BA1830
305	200	200	300	50	10	Costo del personale tirocinante - area non sanitaria	-	-	-	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
305	200	200	300	50	20	Personale esterno con contratto di diritto privato - area non sanitaria	-	-	-	
305	200	200	300	50	30	Costo borsisti - area non sanitaria	-	-	-	
305	200	200	300	50	40	Indennità per commissioni non sanitarie	10.778,00	10.000,00	- 778,00	
305	200	200	300	50	90	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	22.794,00	22.794,00	
305	200	200	300	60		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.	-	-	-	BA1831
305	200	200	400			Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	BA1840
305	200	200	400	10		Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.300,00	-	- 70.300,00	BA1850
305	200	200	400	20		Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	BA1860
305	200	200	400	30		Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	BA1870
305	200	300				Formazione (esternalizzata e non)	-	-	-	BA1880
305	200	300	100			Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	20.000,00	20.000,00	BA1890
305	200	300	200			Formazione (esternalizzata e non) da privato	20.000,00	20.000,00	-	BA1900
310	0	0	0	0	0	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	-	-	
310	100					Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	-	-	BA1920
310	200					Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	BA1930
310	200	100				Impianti di trasmissione dati e telefonia	-	-	-	
310	200	200				Impiantistica varia	-	-	-	
310	200	300				Altre manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	
310	300					Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	BA1940
310	400					Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	BA1950
310	500					Manutenzione e riparazione agli automezzi	459,00	3.000,00	2.541,00	BA1960
310	600					Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	BA1970
310	600	100				Attrezzature informatiche	1.000,00	1.000,00	-	
310	600	200				Software	12.017,00	12.200,00	183,00	
310	600	300				Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	
310	700					Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	BA1980
315	0	0	0	0	0	Godimento di beni di terzi	-	-	-	BA1990
315	100					Fitti passivi	-	-	-	BA2000
315	100	100				Locazioni passive	454.813,00	549.174,00	94.361,00	
315	100	200				Spese condominiali	12.885,00	25.000,00	12.115,00	
315	200					Canoni di noleggio	-	-	-	BA2010
315	200	100				Canoni di noleggio - area sanitaria	2.420.000,00	2.530.000,00	110.000,00	BA2020
315	200	200				Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	-	-	BA2030
315	200	200	100			Canoni hardware e software	86.702,00	168.190,00	81.488,00	
315	200	200	200			Canoni fotocopiatrici	12.942,00	13.600,00	658,00	
315	200	200	300			Canoni noleggio automezzi	-	-	-	
315	200	200	900			Canoni noleggio altro	201.739,00	25,00	- 201.714,00	
315	300					Canoni di leasing	-	-	-	BA2040
315	300	100				Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	BA2050
315	300	100	100			Canoni di leasing operativo	-	-	-	
315	300	100	200			Canoni di leasing finanziario	-	-	-	
315	300	200				Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	BA2060
315	300	200	100			Canoni di leasing operativo	-	-	-	
315	300	200	200			Canoni di leasing finanziario	-	-	-	
315	350					Canoni di project financing	-	-	-	BA2061
315	400					Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	BA2070
320	0	0	0	0	0	Personale del ruolo sanitario	-	-	-	BA2090
320	100					Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	-	-	BA2100
320	100	100				Costo del personale dirigente medico	-	-	-	BA2110
320	100	100	100			Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	-	-	BA2120
320	100	100	100	10		Voci di costo a carattere stipendiale	212.574,00	301.942,00	89.368,00	
320	100	100	100	20		Retribuzione di posizione	66.744,00	91.659,00	24.915,00	
320	100	100	100	30		Indennità di risultato:	-	-	-	
320	100	100	100	30	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria	20.433,00	15.896,00	- 4.537,00	
320	100	100	100	30	10	Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria	-	-	-	
320	100	100	100	40		Altro trattamento accessorio:	-	-	-	
320	100	100	100	40	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria	4.480,00	6.067,00	1.587,00	
320	100	100	100	40	10	Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria	-	-	-	
320	100	100	100	50		Altri oneri per il personale:	-	-	-	
320	100	100	100	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
320	100	100	100	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
320	100	100	100	50	15	Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria	-	-	-	
320	100	100	100	50	20	Altre competenze Dirigenza medica universitaria	-	-	-	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
320	100	100	100	90		Oneri sociali su retribuzione:				
320	100	100	100	90	5	Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria	82.559,00	111.721,00	29.162,00	
320	100	100	100	90	10	Oneri sociali Dirigenza medica universitaria				
320	100	100	200			Costo del personale dirigente medico - tempo determinato				BA2130
320	100	100	200	10		Voci di costo a carattere stipendiale				
320	100	100	200	20		Retribuzione di posizione				
320	100	100	200	30		Indennità di risultato:				
320	100	100	200	30	5	Indennità di risultato Dirigenza medica e veterinaria				
320	100	100	200	30	10	Indennità di risultato Dirigenza medica universitaria				
320	100	100	200	40		Altro trattamento accessorio:				
320	100	100	200	40	5	Competenze accessorie Dirigenza medica e veterinaria				
320	100	100	200	40	10	Competenze accessorie Dirigenza medica universitaria				
320	100	100	200	50		Altri oneri per il personale:				
320	100	100	200	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
320	100	100	200	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
320	100	100	200	50	15	Altre competenze Dirigenza medica e veterinaria				
320	100	100	200	50	20	Altre competenze Dirigenza medica universitaria				
320	100	100	200	90		Oneri sociali su retribuzione:				
320	100	100	200	90	5	Oneri sociali Dirigenza medica e veterinaria				
320	100	100	200	90	10	Oneri sociali Dirigenza medica universitaria				
320	100	100	300			Costo del personale dirigente medico - altro				BA2140
320	100	200				Costo del personale dirigente non medico				BA2150
320	100	200	100			Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato				BA2160
320	100	200	100	10		Voci di costo a carattere stipendiale	340.535,00	352.322,00	11.787,00	
320	100	200	100	20		Retribuzione di posizione	149.740,00	128.322,00	- 21.418,00	
320	100	200	100	30		Indennità di risultato	42.475,00	22.254,00	- 20.221,00	
320	100	200	100	40		Altro trattamento accessorio	10.080,00	8.493,00	- 1.587,00	
320	100	200	100	50		Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:				
320	100	200	100	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
320	100	200	100	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
320	100	200	100	50	15	Altre competenze personale dirigente non medico	361,00	1.200,00	839,00	
320	100	200	100	90		Oneri sociali su retribuzione	145.442,00	137.260,00	- 8.182,00	
320	100	200	200			Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato				BA2170
320	100	200	200	10		Voci di costo a carattere stipendiale	13.139,00	87.252,00	74.113,00	
320	100	200	200	20		Retribuzione di posizione	435,00	-	435,00	
320	100	200	200	30		Indennità di risultato	3.500,00	-	3.500,00	
320	100	200	200	40		Altro trattamento accessorio				
320	100	200	200	50		Altri oneri per il personale personale dirigente non medico:				
320	100	200	200	50	5	Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
320	100	200	200	50	10	Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
320	100	200	200	50	15	Altre competenze personale dirigente non medico				
320	100	200	200	90		Oneri sociali su retribuzione	5.882,00	23.279,00	17.397,00	
320	100	200	300			Costo del personale dirigente medico - altro				BA2180
320	200					Costo del personale comparto ruolo sanitario				BA2190
320	200	100				Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato				BA2200
320	200	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	1.111.182,00	1.198.208,00	87.026,00	
320	200	100	200			Straordinario	22.525,00	22.525,00		
			300			Indennità personale	92.753,00	126.730,00	33.977,00	
320	200	100	400			Retribuzione per produttività personale	386.774,00	261.268,00	- 125.506,00	
320	200	100	500			Altro trattamento accessorio	129.532,00	140.622,00	11.090,00	
320	200	100	600			Altri oneri per il personale:	35.000,00	-	35.000,00	
320	200	100		5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
320	200	100		10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
				15		Altri oneri per il personale		1.000,00	1.000,00	
320	200	100	700			Oneri sociali su retribuzione	487.656,00	470.718,00	- 16.938,00	
320	200	200				Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato				BA2210
320	200	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	14.432,00	23.997,00	9.565,00	
320	200	200	200			Straordinario				
320	200	200	300			Indennità personale	825,00	4.000,00	3.175,00	
320	200	200	400			Retribuzione per produttività personale	660,00	1.000,00	340,00	
320	200	200	500			Altro trattamento accessorio	1.233,00	1.700,00	467,00	
320	200	200	600			Altri oneri per il personale:				
320	200	200		5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
320	200	200		10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
320	200	200		15		Altri oneri per il personale	980,00	-	980,00	
320	200	200	700			Oneri sociali su retribuzione	6.036,00	8.388,00	2.352,00	
320	200	300				Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				BA2220
325	0	0	0	0	0	Personale del ruolo professionale				BA2230
325	100					Costo del personale dirigente ruolo professionale				BA2240
325	100	100				Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato				BA2250
325	100	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	126.291,00	225.221,00	98.930,00	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
325	100	100	200			Retribuzione di posizione	59.365,00	65.940,00	6.575,00	
325	100	100	300			Indennità di risultato	38.918,00	21.347,00	- 17.571,00	
325	100	100	400			Altro trattamento accessorio	383,00	383,00	-	
325	100	100	500			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
325	100	100	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
325	100	100	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
325	100	100	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo professionale	-	265,00	265,00	
325	100	100	900			Oneri sociali su retribuzione	60.964,00	83.495,00	22.531,00	
325	100	200				Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	BA2260
325	100	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
325	100	200	200			Retribuzione di posizione	-	-	-	
325	100	200	300			Indennità di risultato	-	-	-	
325	100	200	400			Altro trattamento accessorio	-	-	-	
325	100	200	500			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
325	100	200	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
325	100	200	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
325	100	200	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo professionale	-	-	-	
325	100	200	900			Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
325	100	300				Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	BA2270
325	200					Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	BA2280
325	200	100				Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	BA2290
325	200	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
325	200	100	200			Straordinario	-	-	-	
325	200	100	300			Indennità personale	-	-	-	
325	200	100	400			Retribuzione per produttività personale	-	-	-	
325	200	100	500			Altro trattamento accessorio	-	-	-	
325	200	100	600			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
325	200	100	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
325	200	100	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
325	200	100	600	15		Altri oneri per il personale	-	-	-	
325	200	100	900			Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
325	200	200				Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	BA2300
325	200	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
325	200	200	200			Straordinario	-	-	-	
325	200	200	300			Indennità personale	-	-	-	
325	200	200	400			Retribuzione per produttività personale	-	-	-	
325	200	200	500			Altro trattamento accessorio	-	-	-	
325	200	200	600			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
325	200	200	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
325	200	200	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
325	200	200	600	15		Altri oneri per il personale	-	-	-	
325	200	200	900			Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
325	200	300				Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	BA2310
330	0	0	0	0	0	Personale del ruolo tecnico	-	-	-	BA2320
330	100					Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	BA2330
330	100	100				Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	BA2340
330	100	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	54.945,00	89.447,00	34.502,00	
330	100	100	200			Retribuzione di posizione	19.788,00	87.265,00	67.477,00	
330	100	100	300			Indennità di risultato	12.973,00	16.462,00	3.489,00	
330	100	100	400			Altro trattamento accessorio	383,00	383,00	-	
330	100	100	500			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
330	100	100	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
330	100	100	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
330	100	100	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	
330	100	100	900			Oneri sociali su retribuzione	24.398,00	51.798,00	27.400,00	
330	100	200				Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	BA2350
330	100	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	78.342,00	44.724,00	- 33.618,00	
330	100	200	200			Retribuzione di posizione	39.577,00	654,00	- 38.923,00	
330	100	200	300			Indennità di risultato	25.945,00	12.000,00	- 13.945,00	
330	100	200	400			Altro trattamento accessorio	-	-	-	
330	100	200	500			Altri oneri per il personale:	-	-	-	
330	100	200	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti	-	-	-	
330	100	200	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione	-	-	-	
330	100	200	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-	
330	100	200	900			Oneri sociali su retribuzione	31.995,00	15.177,00	- 16.818,00	
330	100	300				Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	BA2360
330	200					Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	-	-	BA2370
330	200	100				Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-	BA2380
330	200	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	139.314,00	213.566,00	74.252,00	
330	200	100	200			Straordinario	1.001,00	1.001,00	-	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
330	200	100	300			Indennità personale	12.054,00	16.947,00	4.893,00	
330	200	100	400			Retribuzione per produttività personale	30.779,00	14.553,00	- 16.226,00	
330	200	100	500			Altro trattamento accessorio				
330	200	100	600			Altri oneri per il personale:				
330	200	100	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
330	200	100	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
330	200	100	600	15		Altri oneri per il personale				
330	200	100	900			Oneri sociali su retribuzione	50.391,00	66.891,00	16.500,00	
330	200	200				Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato				BA2390
330	200	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	2.055,00		- 2.055,00	
330	200	200	200			Straordinario				
330	200	200	300			Indennità personale	77,00		- 77,00	
330	200	200	400			Retribuzione per produttività personale				
330	200	200	500			Altro trattamento accessorio				
330	200	200	600			Altri oneri per il personale:				
330	200	200	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
330	200	200	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
330	200	200	600	15		Altri oneri per il personale				
330	200	200	900			Oneri sociali su retribuzione	709,00		- 709,00	
330	200	300				Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				BA2400
335	0	0	0	0	0	Personale del ruolo amministrativo				BA2410
335	100					Costo del personale dirigente ruolo amministrativo				BA2420
335	100	100				Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato				BA2430
335	100	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	550.871,00	682.142,00	131.271,00	
335	100	100	200			Retribuzione di posizione	197.884,00	241.050,00	43.166,00	
335	100	100	300			Indennità di risultato	129.725,00	66.271,00	- 63.454,00	
335	100	100	400			Altro trattamento accessorio	1.023,00	1.023,00		
335	100	100	500			Altri oneri per il personale:				
335	100	100	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
335	100	100	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
335	100	100	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo		1.500,00	1.500,00	
335	100	100	900			Oneri sociali su retribuzione	260.773,00	265.565,00	4.792,00	
335	100	200				Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				BA2440
335	100	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	56.492,00	135.866,00	79.374,00	
335	100	200	200			Retribuzione di posizione	19.788,00	729,00	- 19.059,00	
335	100	200	300			Indennità di risultato	12.973,00	12.000,00	- 973,00	
335	100	200	400			Altro trattamento accessorio				
335	100	200	500			Altri oneri per il personale:				
335	100	200	500	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
335	100	200	500	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
335	100	200	500	15		Altre competenze personale dirigente ruolo amministrativo				
335	100	200	900			Oneri sociali su retribuzione	25.045,00	39.513,00	14.468,00	
335	100	300				Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				BA2450
335	200					Costo del personale comparto ruolo amministrativo				BA2460
335	200	100				Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato				BA2470
335	200	100	100			Voci di costo a carattere stipendiale	1.961.366,00	1.969.460,00	8.094,00	
335	200	100	200			Straordinario	26.529,00	26.529,00		
335	200	100	300			Indennità personale	172.828,00	241.163,00	68.335,00	
335	200	100	400			Retribuzione per produttività personale	288.943,00	55.703,00	- 233.240,00	
335	200	100	500			Altro trattamento accessorio				
335	200	100	600			Altri oneri per il personale:				
335	200	100	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
335	200	100	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
335	200	100	600	15		Altri oneri per il personale	5.887,00	9.647,00	3.760,00	
335	200	100	900			Oneri sociali su retribuzione	685.441,00	617.468,00	- 67.973,00	
335	200	200				Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				BA2480
335	200	200	100			Voci di costo a carattere stipendiale	11.027,00	5.513,00	- 5.514,00	
335	200	200	200			Straordinario				
335	200	200	300			Indennità personale	465,00	930,00	465,00	
335	200	200	400			Retribuzione per produttività personale	750,00	2.200,00	1.450,00	
335	200	200	500			Altro trattamento accessorio				
335	200	200	600			Altri oneri per il personale:				
335	200	200	600	5		Accantonamento al fondo per TFR dipendenti				
335	200	200	600	10		Accantonamento ai fondi integrativi pensione				
335	200	200	600	15		Altri oneri per il personale				
335	200	200	900			Oneri sociali su retribuzione	3.800,00	2.275,00	- 1.525,00	
335	200	300				Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				BA2490
340	0	0	0	0	0	Oneri diversi di gestione				BA2500
340	100					Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				BA2510

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
340	100	100				Imposte di registro	2.266,00	3.000,00	734,00	
340	100	200				Imposte di bollo	41.483,00	41.500,00	17,00	
340	100	300				Tasse di concessione governative	-	-	-	
340	100	400				Imposte comunali	-	-	-	
340	100	500				Tasse di circolazione automezzi	778,00	1.000,00	222,00	
340	100	600				Permessi di transito e sosta	-	-	-	
340	100	900				Imposte e tasse diverse	-	5.000,00	5.000,00	
340	200					Perdite su crediti	-	-	-	BA2520
340	300					Altri oneri diversi di gestione	-	-	-	BA2530
340	300	100				Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	BA2540
340	300	100	100			Compensi agli organi direttivi e di indirizzo	-	-	-	
340	300	100	100	10		Indennità	417.297,00	483.403,00	66.106,00	
340	300	100	100	30		Oneri sociali	109.332,00	126.652,00	17.320,00	
340	300	100	100	90		Altri compensi Organi direttivi e di indirizzo	121,00	-	121,00	
340	300	100	200			Compensi al collegio sindacale	-	-	-	
340	300	100	200	10		Indennità	65.491,00	54.576,00	- 10.915,00	
340	300	100	200	30		Oneri sociali	-	-	-	
340	300	100	200	90		Altri compensi Collegio sindacale	341,00	1.000,00	659,00	
340	300	100	300			Compensi ad altri organismi	-	-	-	
340	300	100	300	10		Indennità	16.800,00	17.874,00	1.074,00	
340	300	100	300	30		Oneri sociali	480,00	-	- 480,00	
340	300	100	300	90		Altri compensi ad altri organismi	-	-	-	
340	300	200				Altri oneri diversi di gestione	-	-	-	BA2550
340	300	200	100			Premi di assicurazione personale dipendente	-	-	-	
340	300	200	200			Contravvenzioni e sanzioni amministrative	-	-	-	
340	300	200	900			Altri oneri diversi di gestione	287,00	-	- 287,00	
340	300	300				Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	BA2551
340	300	400				Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	BA2552
345	0	0	0	0	0	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-	BA2570
345	100					Ammortamento Costi di impianto e ampliamento	-	-	-	
345	200					Ammortamento Costi di ricerca, sviluppo	-	-	-	
345	300					Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-	
345	400					Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno altro	-	-	-	
345	500					Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	
345	600					Ammortamento Migliorie su beni di terzi	-	-	-	
345	700					Ammortamento Pubblicità	-	-	-	
345	900					Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	1.239,00	1.239,00	-	
350	0	0	0	0	0	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	BA2580
350	100					Ammortamento dei fabbricati	-	-	-	BA2590
350	100	100				Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	BA2600
350	100	200				Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	BA2610
350	200					Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	BA2620
350	200	100				Ammortamento Impianti e macchinari	7.813,00	7.813,00	-	
350	200	200				Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.943,00	15.943,00	-	
350	200	300				Ammortamento mobili e arredi	17.695,00	17.695,00	-	
350	200	400				Ammortamento automezzi	22.006,00	22.006,00	-	
350	200	500				Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	63.289,00	63.289,00	-	
355	0	0	0	0	0	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	BA2630
355	100					Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	BA2640
355	100	100				Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-	
355	100	100	100			Svalutazione costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	
355	100	100	200			Svalutazione costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	
355	100	100	300			Svalutazione diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ing	-	-	-	
355	100	100	400			Svalutazione altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	
355	100	200				Svalutazione delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	
355	100	200	50			Svalutazione terreni disponibili	-	-	-	
355	100	200	100			Svalutazione terreni indisponibili	-	-	-	
355	100	200	150			Svalutazione fabbricati disponibili	-	-	-	
355	100	200	200			Svalutazione fabbricati indisponibili	-	-	-	
355	100	200	250			Svalutazione impianti e macchinari	-	-	-	
355	100	200	300			Svalutazione attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	
355	100	200	350			Svalutazione mobili e arredi	-	-	-	
355	100	200	400			Svalutazione automezzi	-	-	-	
355	100	200	450			Svalutazione oggetti d'arte	-	-	-	
355	100	200	500			Svalutazione altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	
355	200					Svalutazione dei crediti	-	-	-	BA2650
355	200	100				Svalutazione Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	
355	200	101				Svalutazione Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	
355	200	102				Svalutazione Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
355	200	103				Svalutazione Crediti finanziari v/altri	-	-	-	
355	200	200				Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma	-	-	-	
355	200	201				Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	
355	200	202				Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	
355	200	203				Svalutazione Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	
355	200	204				Svalutazione Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario re	-	-	-	
355	200	205				Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo co	-	-	-	
355	200	206				Svalutazione Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	
355	200	207				Svalutazione Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	
355	200	208				Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salu	-	-	-	
355	200	209				Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Sa	-	-	-	
355	200	210				Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	
355	200	211				Svalutazione Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimen	-	-	-	
355	200	300				Svalutazione Crediti v/prefetture	-	-	-	
355	200	400				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corre	-	-	-	
355	200	401				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corre	-	-	-	
355	200	402				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-	
355	200	403				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità att	-	-	-	
355	200	404				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiv	-	-	-	
355	200	405				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quo	-	-	-	
355	200	406				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamen	-	-	-	
355	200	407				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamen	-	-	-	
355	200	408				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa correr	-	-	-	
355	200	409				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	
355	200	410				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamen	-	-	-	
355	200	411				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento	-	-	-	
355	200	412				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdi	-	-	-	
355	200	413				Svalutazione Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	
355	200	414				Svalutazione Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzior	-	-	-	
355	200	415				Svalutazione Crediti v/Comuni	-	-	-	
355	200	416				Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-	
355	200	500				Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-	
355	200	600				Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-	
355	200	601				Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - acco	-	-	-	
355	200	602				Svalutazione Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	
355	200	603				Svalutazione Crediti v/enti regionali	-	-	-	
355	200	700				Svalutazione Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	
355	200	701				Svalutazione Crediti v/altre partecipate	-	-	-	
355	200	702				Svalutazione Crediti v/Erario	-	-	-	
355	200	900				Svalutazione Crediti v/clienti privati	-	-	-	
355	200	901				Svalutazione Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	
355	200	902				Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	
355	200	903				Svalutazione Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
355	200	990				Svalutazione Altri crediti diversi	-	-	-	
360	0	0	0	0	0	Variazione delle rimanenze	-	-	-	BA2660
360	100					Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-	BA2670
360	100	10				Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-	BA2671
360	100	20				Sangue ed emocomponenti	-	-	-	BA2672
360	100	30				Dispositivi medici	-	-	-	BA2673
360	100	40				Prodotti dietetici	-	-	-	BA2674
360	100	50				Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	BA2675
360	100	60				Prodotti chimici	-	-	-	BA2676
360	100	70				Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	BA2677
360	100	80				Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-	BA2678
360	200					Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	BA2680
360	200	10				Prodotti alimentari	-	-	-	BA2681
360	200	20				Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-	-	-	BA2682
360	200	30				Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	BA2683
360	200	40				Supporti informatici e cancelleria	-	-	-	BA2684
360	200	50				Materiale per la manutenzione	-	-	-	BA2685
360	200	60				Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-	BA2686
365	0	0	0	0	0	Accantonamenti dell'esercizio	-	-	-	BA2690
365	100					Accantonamenti per rischi	-	-	-	BA2700
365	100	100				Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	BA2710
365	100	200				Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	BA2720
365	100	300				Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	BA2730
365	100	400				Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	BA2740
365	100	450				Accantonamenti per franchigia assicurativa	12.433.629,04	12.454.820,00	21.190,96	BA2741
365	100	500				Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	BA2750
365	100	500	100			Accantonamenti al F.do equo indennizzo	-	-	-	
365	100	500	200			Accantonamenti per accordi bonari	-	-	-	



Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/precons untivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
365	100	500	900			Altri accantonamenti per rischi	-	46.535,00	46.535,00	
365	100	600				Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	BA2751
365	200					Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	BA2760
365	200	100				Accantonamento al fondo SUMAI - Specialisti ambulatoriali	-	-	-	
365	200	200				Accantonamento al fondo SUMAI - altre professioni	-	-	-	
365	300					Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	BA2770
365	300	50				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	77.562,96	-	77.562,96	BA2771
365	300	100				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	BA2780
365	300	200				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	BA2790
365	300	300				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	BA2800
365	300	400				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	BA2810
365	300	400	100			Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - sperimentazioni	-	-	-	
365	300	400	200			Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati - altro	-	-	-	
365	300	500				Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	BA2811
365	400					Altri accantonamenti	-	-	-	BA2820
365	400	200				Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	BA2840
365	400	300				Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	BA2850
365	400	400				Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	6.562,00	10.429,00	3.867,00	BA2860
365	400	500				Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	127.148,00	68.498,00	58.650,00	BA2870
365	400	600				Acc. Rinnovi contratt.: comparto	96.416,00	153.232,00	56.816,00	BA2880
365	400	610				Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	BA2881
365	400	620				Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	BA2882
365	400	630				Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	BA2883
365	400	640				Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	BA2884
365	400	700				Altri accantonamenti	-	-	-	BA2890
370	0	0	0	0	0	Interessi passivi	-	-	-	CA0110
370	100					Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	CA0120
370	200					Interessi passivi su mutui	-	-	-	CA0130
370	300					Altri interessi passivi	-	-	-	CA0140
370	300	100				Interessi moratori e legali	-	-	-	
370	300	900				Altri interessi passivi	-	-	-	
375	0	0	0	0	0	Altri oneri	-	-	-	
375	100					Altri oneri finanziari	-	-	-	CA0160
375	200					Perdite su cambi	-	-	-	CA0170
380	0	0	0	0	0	Svalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie	-	-	-	DA0020
390	0	0	0	0	0	Oneri straordinari	-	-	-	EA0260
390	100					Minusvalenze	-	-	-	EA0270
390	200					Altri oneri straordinari	-	-	-	EA0280
390	200	100				Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	EA0290
390	200	200				Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-	EA0300
390	200	300				Sopravvenienze passive	-	-	-	EA0310
390	200	300	100			Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	EA0320
390	200	300	100	10		Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	EA0330
390	200	300	100	20		Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.831,00	-	1.831,00	EA0340
390	200	300	200			Sopravvenienze passive v/terzi	-	-	-	EA0350
390	200	300	200	10		Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	EA0360
390	200	300	200	20		Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	-	EA0370
390	200	300	200	20	5	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-	-	EA0380
390	200	300	200	20	10	Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-	-	EA0390
390	200	300	200	20	15	Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-	-	EA0400
390	200	300	200	30		Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	EA0410
390	200	300	200	40		Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	EA0420
390	200	300	200	50		Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	EA0430
390	200	300	200	60		Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.096,00	-	13.096,00	EA0440
390	200	300	200	90		Altre sopravvenienze passive v/terzi	181.587,00	-	181.587,00	EA0450
390	200	400				Insussistenze passive	-	-	-	EA0460
390	200	400	50			Insussistenze passive per quote FS vincolato	-	-	-	EA0461
390	200	400	100			Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	EA0470

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
390	200	400	200			Insussistenze passive v/terzi				EA0480
390	200	400	200	10		Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				EA0490
390	200	400	200	20		Insussistenze passive v/terzi relative al personale				EA0500
390	200	400	200	30		Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				EA0510
390	200	400	200	40		Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				EA0520
390	200	400	200	50		Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				EA0530
390	200	400	200	60		Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	199,00	-	199,00	EA0540
390	200	400	200	70		Altre insussistenze passive v/terzi	1.982,00	-	1.982,00	EA0550
390	200	500				Altri oneri straordinari	1.737,00	-	1.737,00	EA0560
400	0	0	0	0	0	IRAP				YA0010
400	100					IRAP relativa a personale dipendente	595.657,00	643.579,00	47.922,00	YA0020
400	200					IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.089,00	71.000,00	- 89,00	YA0030
400	300					IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				YA0040
400	400					IRAP relativa ad attività commerciale				YA0050
405	0	0	0	0	0	IRES				YA0060
405	100					IRES su attività istituzionale				YA0070
405	200					IRES su attività commerciale				YA0080
410	0	0	0	0	0	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				YA0090
Totale costi							427.544.271,00	404.333.227,00	- 23.211.044,00	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
600	0	0	0	0	0	Contributi in c/esercizio				AA0010
600	100					Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				AA0020
600	100	100				da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				AA0030
600	100	100	100			<b>Finanziamento indistinto</b>	16.480.620,00	16.221.455,00	- 259.165,00	AA0031
600	100	100	200			<b>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	19.227.077,00	20.356.848,00	1.129.771,00	AA0032
600	100	100	300			<b>Funzioni</b>				AA0033
600	100	100	300	10		<b>Funzioni Pronto Soccorso</b>				AA0034
600	100	100	300	20		<b>Funzioni Altro</b>	2.000.000,00	2.000.000,00	-	AA0035
600	100	100	400			<b>Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</b>				AA0036
600	100	200				da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				AA0040
600	100	200	100			<b>Didattica</b>				
600	100	200	200			<b>Altri contributi da FS regionale vincolati per attività sovraziendali</b>				
600	100	200	300			<b>Altri contributi da FS regionale vincolati</b>				
600	200					Contributi c/esercizio (extra fondo)				AA0050
600	200	100				da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				AA0060
600	200	100	100			Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				AA0070
600	200	100	100	10		<b>Contributi per anziani non autosufficienti</b>				
600	200	100	100	20		<b>Contributi da Regione per attività sociale</b>				
600	200	100	100	30		<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati a progetti europei</b>				
600	200	100	100	40		<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati a progetti ministeriali</b>	144.539,00	-	- 144.539,00	
600	200	100	100	80		<b>Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sanità</b>	2.730.000,00	2.583.500,00	- 146.500,00	
600	200	100	100	90		<b>Altri contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati - sociale</b>				
600	200	100	200			<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</b>				AA0080
600	200	100	300			<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</b>				AA0090
600	200	100	400			<b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</b>	300.000,00	300.000,00	-	AA0100
600	200	200				Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				AA0110
600	200	200	100			<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</b>				AA0120
600	200	200	200			<b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro</b>				AA0130
600	200	300				Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)				AA0140
600	200	300	50			<b>Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)</b>				AA0141
600	200	300	100			Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				AA0150
600	200	300	100	10		<b>Da Ministero dell'Università</b>				
600	200	300	100	20		<b>Da comuni per attività sanitaria</b>				
600	200	300	100	30		<b>Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata</b>				
600	200	300	100	40		<b>Da Provincia</b>				
600	200	300	100	80		<b>Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività sanitaria</b>				
600	200	300	100	90		<b>Altri contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - attività socio assistenziale territoriale delegata</b>				
600	200	300	200			<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92</b>				AA0160
600	200	300	300			<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro</b>				AA0170
600	200	300	400			<b>Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191</b>				AA0171
600	300					Contributi c/esercizio per ricerca				AA0180
600	300	100				<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</b>				AA0190
600	300	200				<b>Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</b>				AA0200
600	300	300				Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca				AA0210
600	300	300	100			<b>Ricerca da Regione</b>				
600	300	300	900			<b>Ricerca da altri</b>				
600	300	400				<b>Contributi da privati per ricerca</b>				AA0220
600	400					<b>Contributi c/esercizio da privati</b>				AA0230
610	0	0	0	0	0	<b>Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>				AA0240
610	100					<b>Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>				AA0250

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
610	200					Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	AA0260
620	0	0	0	0	0	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	AA0270
620	50					Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-	-	AA0271
620	100					Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	AA0280
620	200					Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	25.000,00	569.007,00	544.007,00	AA0290
620	300					Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	AA0300
620	400					Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	AA0310
630	0	0	0	0	0	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	AA320
630	100					Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-	-	AA0330
630	100	100				Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	AA0340
630	100	100	100			Prestazioni di ricovero	-	-	-	AA0350
630	100	100	100	10		Rimborso per prestazioni in regime di ricovero (DRG)	-	-	-	
630	100	100	100	20		Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero	-	-	-	
630	100	100	200			Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-	AA0360
630	100	100	200	10		Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	-	-	-	
630	100	100	200	20		Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	-	-	-	
630	100	100	250			Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	AA0361
630	100	100	300			Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	AA0370
630	100	100	400			Prestazioni di File F	-	-	-	AA0380
630	100	100	500			Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-	AA0390
630	100	100	600			Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-	AA0400
630	100	100	700			Prestazioni termali	-	-	-	AA0410
630	100	100	800			Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	AA0420
630	100	100	810			Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-	AA0421
630	100	100	820			Prestazioni assistenza protesica	-	-	-	AA0422
630	100	100	830			Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-	AA0423
630	100	100	840			Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-	AA0424
630	100	100	850			Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	AA0425
630	100	100	900			Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	AA0430
630	100	100	900	10		Consulenze sanitarie	-	-	-	
630	100	100	900	90		Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
630	100	200				Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-	AA0440
630	100	300				Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	AA0450
630	100	300	100			Prestazioni di ricovero	-	-	-	AA0460
630	100	300	100	10		Rimborso per prestazioni in regime di ricovero in compensazione	-	-	-	
630	100	300	100	20		Rimborso per prestazioni fatturate in regime di ricovero	-	-	-	
630	100	300	150			Prestazioni ambulatoriali	-	-	-	AA0470
630	100	300	150	100		Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in compensazione	-	-	-	
630	100	300	150	200		Rimborso per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche fatturate	-	-	-	
630	100	300	160			Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-	AA0471
630	100	300	200			Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	AA0480
630	100	300	250			Prestazioni di File F	-	-	-	AA0490
630	100	300	300			Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-	AA0500
630	100	300	350			Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-	AA0510
630	100	300	400			Prestazioni termali Extraregione	-	-	-	AA0520
630	100	300	450			Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	AA0530
630	100	300	510			Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-	AA0541

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
630	100	300	520			Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)			-	AA0542
630	100	300	550			Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	AA0550
630	100	300	600			Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-	AA0560
630	100	300	610			Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione			-	AA0561
630	100	300	650			Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione			-	AA0570
630	100	300	650	10		Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	AA0580
630	100	300	650	20		Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione			-	AA0590
630	100	300	650	20	10	Consulenze sanitarie	-	-	-	
630	100	300	650	20	20	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	
630	100	300	700			Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-	AA0600
630	100	300	800			Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.			-	AA0601
630	100	300	900			Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)			-	AA0602
630	200					Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			-	AA0610
630	200	100				Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	AA0620
630	200	200				Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	AA0630
630	200	250				Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			-	AA0631
630	200	300				Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	AA0640
630	200	400				Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	AA0650
630	300					Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati			-	AA0660
630	300	100				Prestazioni di natura ospedaliera:			-	
630	300	100	100			Prestazioni di ricovero	-	-	-	
630	300	100	200			Retta accompagnatori	-	-	-	
630	300	100	300			Maggiorazione per scelta medico specialista	-	-	-	
630	300	100	400			Prestazioni ambulatoriali	-	-	-	
630	300	100	500			Servizio di Pronto Soccorso	-	-	-	
630	300	100	600			Trasporti in ambulanza	-	-	-	
630	300	100	900			Altre prestazioni di natura ospedaliera	-	-	-	
630	300	200				Prestazioni di natura territoriale:			-	
630	300	200	50			Rette R.S.A.	-	-	-	
630	300	200	100			Rette case di riposo	-	-	-	
630	300	200	150			Servizio Medicina del lavoro	-	-	-	
630	300	200	200			Servizio Prevenzione e Sicurezza Ambienti di lavoro	-	-	-	
630	300	200	250			Servizio Igiene e Sanità pubblica	-	-	-	
630	300	200	300			Servizio Igiene dell'abitato e dell'abitazione	-	-	-	
630	300	200	350			Servizio Igiene degli alimenti	-	-	-	
630	300	200	400			Servizio Disinfezioni, disinfestazioni, derattizzazioni	-	-	-	
630	300	200	450			Servizio Impiantistico antinfortunistico	-	-	-	
630	300	200	500			Servizio Fisico ambientale	-	-	-	
630	300	200	550			Diritti veterinari	-	-	-	
630	300	200	600			Sanzioni amministrative	-	-	-	
630	300	200	650			Sanzioni amministrative sul lavoro	-	-	-	
630	300	200	700			Servizio medicina legale: visite mediche e certificazioni	-	-	-	
630	300	200	750			Servizio medicina legale: visite med fiscali lav. dipendenti:			-	
630	300	200	750	10		dipendenti pubblici	-	-	-	
630	300	200	750	20		dipendenti privati	-	-	-	
630	300	200	900			Altre prestazioni di natura territoriale	-	-	-	
630	300	300				Prestazioni amministrative e gestionali	-	-	-	
630	300	400				Consulenze	-	-	-	
630	300	500				Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie	-	-	-	
630	300	600				Corrispettivi per diritti sanitari	-	-	-	
630	300	700				Sperimentazioni	834.102,00	834.000,00	-	102,00
630	300	800				Cessione plasma	-	-	-	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
630	300	900				Altri proventi e ricavi diversi:	-	-	-	
630	300	900	100			<b>Ricavi c/transitorio</b>	-	-	-	
630	300	900	900			<b>Altri proventi e ricavi diversi</b>	-	-	-	
630	400					Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	-	-	
630	400	100				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera</b>	-	-	-	AA0680
630	400	200				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica</b>	-	-	-	AA0690
630	400	300				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica</b>	-	-	-	AA0700
630	400	400				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)</b>	-	-	-	AA0710
630	400	500				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	-	-	-	AA0720
630	400	600				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro</b>	-	-	-	AA0730
630	400	700				<b>Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	-	-	-	AA0740
640	0	0	0	0	0	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	-	-	-	
640	100					<b>Rimborsi assicurativi</b>	2.919,00	3.000,00	81,00	AA0760
640	200					Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	
640	200	100				<b>Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione</b>	168.800,00	128.400,00	40.400,00	AA0780
640	200	200				<b>Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione</b>	61.483,00	-	61.483,00	AA0790
640	300					Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
640	300	100				<b>Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	1.200,00	-	1.200,00	AA0810
640	300	200				<b>Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	376.407.320,00	350.898.001,00	25.509.319,00	AA0820
640	300	300				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	AA0830
640	300	300	100			<b>Prestazioni amministrative e gestionali</b>	6.232.912,00	7.604.782,00	1.371.870,00	
640	300	300	200			<b>Consulenze non sanitarie</b>	1.500,00	12.000,00	10.500,00	
640	300	300	900			<b>Altri concorsi, recuperi e rimborsi</b>	1.759.600,00	1.688.796,00	70.804,00	
640	300	400				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-	AA0831
640	400					Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-	-	AA0840
640	400	100				<b>Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici</b>	219.070,00	283.426,00	64.356,00	AA0850
640	400	200				<b>Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici</b>	429.876,00	147.098,00	282.778,00	AA0860
640	400	300				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-	AA0870
640	400	300	100			<b>Da comuni per integrazione rette in R.S.A.</b>	-	-	-	
640	400	300	200			<b>Da comuni per integrazione rette in attività sociale</b>	-	-	-	
640	400	300	300			<b>Rimborso INAIL infortuni personale dipendente</b>	184,00	200,00	16,00	
640	400	300	400			<b>Prestazioni amministrative e gestionali extra - regionali</b>	-	-	-	
640	400	300	500			<b>Consulenze non sanitarie extra - regionali</b>	-	-	-	
640	400	300	900			<b>Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici</b>	-	6.000,00	6.000,00	
640	500					Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	-	-	AA0880
640	500	100				Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-	AA0890
640	500	100	100			<b>Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale</b>	-	-	-	AA0900
640	500	100	200			<b>Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera</b>	-	-	-	AA0910
640	500	100	300			<b>Ulteriore Pay-back</b>	-	-	-	AA0920
640	500	150				<b>Rimborso per Pay back sui dispositivi medici</b>	-	-	-	AA0921
640	500	200				Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	-	-	AA0930
640	500	200	50			<b>Uso telefono e TV degenti</b>	-	-	-	
640	500	200	100			<b>Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio</b>	16.666,00	18.600,00	1.934,00	
640	500	200	150			<b>Da privati per attività sociale in favore di minori, disabili e altri</b>	-	-	-	
640	500	200	200			<b>Rimborso spese di bollo</b>	25.238,00	17.800,00	7.438,00	
640	500	200	250			<b>Recupero spese di registrazione</b>	-	-	-	
640	500	200	300			<b>Recupero spese legali</b>	58.588,00	41.500,00	17.088,00	
640	500	200	350			<b>Recupero spese telefoniche</b>	-	-	-	
640	500	200	400			<b>Recupero spese postali</b>	-	-	-	
640	500	200	450			<b>Tasse ammissione concorsi</b>	83.214,00	20.000,00	63.214,00	

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1		
640	500	200	500			Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti (per attività sanitaria)	-	-	-	
640	500	200	550			Rimborso spese viaggio e soggiorno su consulenze	-	-	-	
640	500	200	600			Rimborso contributi su consulenze	-	1.898,00	1.898,00	
640	500	200	900			Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	592.548,00	469.752,00	122.796,00	
650	0	0	0	0	0	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				AA0940
650	100					Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	-	-	-	AA0950
650	200					Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-	AA0960
650	300					Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	AA0970
660	0	0	0	0	0	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio				AA0980
660	100					Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	AA0990
660	200					Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	126.546,00	126.546,00	-	AA1000
660	300					Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	AA1010
660	400					Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	-	AA1020
660	500					Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	AA1030
660	600					Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	618,00	618,00	-	AA1040
670	0	0	0	0	0	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	AA1050
680	0	0	0	0	0	Altri ricavi e proventi				AA1060
680	100					Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	AA1070
680	100	100				Differenze alberghiere camere speciali	-	-	-	
680	100	200				Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi	-	-	-	
680	100	900				Altri ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	
680	200					Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-	AA1080
680	200	100				Rimborso spese condominiali	-	-	-	
680	200	200				Locazioni attive	-	-	-	
680	200	900				Altri fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-	-	
680	300					Altri proventi diversi	-	-	-	AA1090
680	300	100				Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	-	-	-	
680	300	200				Donazioni e lasciti	-	-	-	
680	300	900				Altri proventi diversi	-	-	-	
690	0	0	0	0	0	Interessi attivi				CA0010
690	100					Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	CA0020
690	200					Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	CA0030
690	200	100				Interessi attivi su depositi bancari	-	-	-	
690	200	200				Interessi attivi su depositi postali	-	-	-	
690	300					Altri interessi attivi	-	-	-	CA0040
690	300	100				Interessi attivi su titoli	-	-	-	
690	300	200				Interessi moratori e legali	-	-	-	
690	300	900				Altri interessi attivi	-	-	-	
700	0	0	0	0	0	Altri proventi				CA0050
700	100					Proventi da partecipazioni	-	-	-	CA0060
700	200					Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	CA0070
700	300					Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	CA0080
700	400					Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	CA0090
700	500					Utili su cambi	-	-	-	CA0100
710	0	0	0	0	0	Rivalutazioni per rettifiche di valori di attività finanziarie	-	-	-	DA0010
720	0	0	0	0	0	Proventi straordinari				EA0010
720	100					Plusvalenze	-	-	-	EA0020
720	200					Altri proventi straordinari	-	-	-	EA0030
720	200	100				Proventi da donazioni e liberalità diverse	183.625,00	-	183.625,00	EA0040
720	200	200				Sopravvenienze attive	-	-	-	EA0050
720	200	200	50			Sopravvenienze attive per quote FS vincolato	-	-	-	EA0051
720	200	200	100			Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	EA0060
720	200	200	200			Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	EA0070
720	200	200	200	10		Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	EA0080
720	200	200	200	20		Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	EA0090
720	200	200	200	30		Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	EA0100
720	200	200	200	40		Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	EA0110

Livello						ARCS - VOCE MODELLO CE	PRECONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	PREVENTIVO 2021 "TOTALE"	Variazione preventivo/preconsuntivo	CODICE VOCE CE Ministeriale	
I	II	III	IV	V	VI			Colonna 1			
720	200	200	200	50		Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	EA0120	
720	200	200	200	60		Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	17.894,00	-	17.894,00	EA0130	
720	200	200	200	90		Altre soppravvenienze attive v/terzi	4.425,00	-	4.425,00	EA0140	
720	200	300				Insussistenze attive		-	-		
720	200	300	100			Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	EA0160	
720	200	300	200			Insussistenze attive v/terzi		-	-		
720	200	300	200	10		Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	EA0180	
720	200	300	200	20		Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-	EA0190	
720	200	300	200	30		Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	EA0200	
720	200	300	200	40		Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	EA0210	
720	200	300	200	50		Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	EA0220	
720	200	300	200	60		Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	108,00	-	108,00	EA0230	
720	200	300	200	90		Altre insussistenze attive v/terzi	2.903,00	-	2.903,00	EA0240	
720	200	400				Altri proventi straordinari	5.058,00	-	5.058,00	EA0250	
Totale ricavi							428.143.633,00	404.333.227,00	-	23.810.406,00	
Totale costi							427.544.271,00	404.333.227,00	-	23.211.044,00	
Risultato							599.362,00	-	-	599.362,00	



## **11.4 PIANO DEI FLUSSI DI CASSA**

## ARCS - Piano dei flussi di cassa prospettici

SCHEMA DI PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		PREVENTIVO 2021	PRECONSUNTIVO 2020
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	-	599.362
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	-	-
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	126.746	126.746
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.239	1.239
	<b>Ammortamenti</b>	<b>127.985</b>	<b>127.985</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	127.164	127.164
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	25.000	569.007
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>152.164</b>	<b>696.171</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR		
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.741.318	12.733.514
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)		
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>12.741.318</b>	<b>12.733.514</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>13.021.467</b>	<b>14.157.032</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>21.467</b>	<b>- 8.149.000</b>
	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>21.467</b>	<b>- 8.149.000</b>

## **11.5 CONTRIBUTI REGIONALI IN C/ESERCIZIO ISCRITTI A BILANCIO**

**AZIENDA REGIONALE DI COORDINAMENTO PER LA SALUTE**  
**Contributi regionali in c/esercizio iscritti a bilancio**  
**PREVENTIVO 2021**

<b>Contributi indistinti</b>	<b>Importo</b>	<b>Conto</b>	
Finanziamento indistinto	16.221.455	600.100.100.100	
	<b>16.221.455</b>		
<b>Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	<b>Importo</b>	<b>Conto</b>	
5.Corsi residenziali rivolti ai soggetti diabetici	70.000	600.100.100.200	
8. Spese di funzionamento Ceforimed - Centro regionale di formazione area cure primarie	2.185.000	600.100.100.200	
15.CNSAS - Finanziamento Soccorso Alpino	160.000	600.100.100.200	
24.Campagna di informazione donatori di sangue	75.000	600.100.100.200	
25.Assicurazioni RC (polizza)	3.898.553	600.100.100.200	
26.Assicurazioni RC - fondo copertura 2021	12.554.820	600.100.100.200	
28.Piano della formazione, della comunicazione e studi	530.000	600.100.100.200	
31.Attività di supporto alla Direzione centrale nel settore delle tecnologie e degli investimenti	80.000	600.100.100.200	
32.Attività di supporto al Ministero della salute nel settore dei dispositivi medici e di supporto e alla Direzione centrale nel settore delle tecnologie e degli investimenti	75.000	600.100.100.200	
33. Accantonamento rinnovi contrattuali 2019-2021 comparto e dirigenza-competenza 2021	323.075	600.100.100.200	
34.Personale in utilizzo presso la Direzione Centrale Salute	45.700	600.100.100.200	
34.Personale in utilizzo presso la Direzione Centrale Salute - Personale funzioni	138.700	600.100.100.200	
41.Ammodernamento CUP regionale piano di comunicazione	190.000	600.100.100.200	
46.Incremento indennità esclusività dirigenti sanitari	31.000	600.100.100.200	
	<b>20.356.848</b>		
<b>Funzioni</b>	<b>Importo</b>	<b>Conto</b>	
Funzioni altro	<b>2.000.000</b>	600.100.100.300.20	
<b>TOTALE CONTRIBUTI QUOTA FSR</b>	<b>38.578.303,00</b>		
<b>Contributi finalizzati</b>	<b>Importo</b>	<b>Conto</b>	<b>Direzione/Servizio</b>
PACS	2.530.000	600.200.100.100.80	Direzione Centrale Salute, Politiche sociali e Disabilità - Servizio Tecnologie ed investimenti
Soccorso Alpino	10.000	600.200.100.100.80	L.R. 24/2017 - Direzione Centrale Salute, Politiche sociali e Disabilità
LR 13/19 Art. 9 c.8 - BIO CRIME	43.500	600.200.100.100.80	Direzione Centrale Salute, Politiche sociali e Disabilità - Servizio prevenzione, sicurezza alimentare e sanità pubblica veterinaria
	<b>2.583.500</b>		
Soccorso Alpino	<b>300.000</b>	600.200.100.400	L.R. 24/2017 - Direzione Centrale Salute, Politiche sociali e Disabilità
<b>TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI</b>	<b>41.461.803</b>		

**11.6 DETTAGLIO DEI COSTI PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DA  
AZIENDE DEL SSR – PREVENTIVO 2021**

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO													
Mod.CE	VOCI INFRAGRUPPO - COSTI	conto	A.S.U. GIULIANO ISONTINA		A.S.U. FRIULI CENTRALE		A.S. FRIULI OCCIDENTALE		BURLO G.		C.R.O.		TOTALE
			Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	305.100.150.100.20			30.000								30.000
BA1340	Rimborsi assegni e contributi- rimborsi per attività delegate della Regione	305.100.700.600.10											-
BA1340	Altri rimborsi assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.700.600.90	161.000		416.000		123.000	640.300.300.900	25.000	640.300.300.900	29.000	640.300.300.900	754.000
	Rimborso costi formazione		30.000		10.000		5.000		25.000		9.000		79.000
	Rimborso costi edifici				150.000								150.000
	Rimborsi diversi (bolli-spese registrazione-docenze)				5.000								5.000
	Spese di funzionamento CEFORMED		131.000		251.000		118.000						500.000
	Rimborso costi CEUR										20.000		20.000
BA01341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione-GSA												
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.750.100	-		15.000		-		-		-		15.000
	ASU FC-Medico competente				15.000								15.000
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.750.400.10	5.000		26.600		-	640.300.100	-		7.600		39.200
	ASU GI-Brainik Barbara - inf.prof.		5.000										5.000
	ASU FC-Cecotti Andrea				5.000								5.000
	ASU FC-Mentil Silvia				17.000								17.000
	ASU FC-Prezza Marisa				4.600								4.600
	CRO-Masutti Monica										7.600		7.600
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.100.800.100											-
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL												-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico	305.200.100.600.10											-
BA1760	Consulenze non sanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.100	32.000		10.000		-		-		-		42.000
	ASU GI-Beltrame Marco		10.000										10.000
	ASU GI - Togni Fosca		22.000										22.000
	ASU FC-RSPP				6.000								6.000
	ASU FC-consulenza dirigente SOC fisica sanitaria				4.000								4.000
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende sanitarie pubbliche della Regione	305.200.200.400.10											-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da aziende sanitarie pubbliche della Regione	310.700											-
BA2070	Locazioni e noleggi da aziende sanitarie pubbliche della Regione	315.400											-
EA0330	Sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale	390.200.300.100.10											-
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.300.100.20											-
EA0470	Insussistenze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	390.200.400.100											-
	<b>TOTALE COSTI INFRAGRUPPO</b>		<b>198.000</b>		<b>497.600</b>		<b>123.000</b>		<b>25.000</b>		<b>36.600</b>	<b>-</b>	<b>880.200</b>

## **11.7 DETTAGLIO DEI RICAVI PER CESSIONE DI BENI E SERVIZI AD AZIENDE DEL SSR**

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO													
ModCE	VOCI INFRAGRUPPO - RICAVI	conto	A.S.U. GIULIANO ISONTINA		A.S.U. FRIULI CENTRALE		A.S. FRIULI OCCIDENTALE		BURLO G.		C.R.O.		TOTALE
			Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	Importo	Conto iscrizione	
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Consulenze	630.100.100.900.10											-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	630.100.100.900.90											-
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della	630.400.500											-
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	630.400.700											-
AA0810	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	640.300.100											
AA0820	Rimborsi per acquisto di beni da parte di Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	640.300.200	<b>88.603.590</b>		<b>163.099.041</b>		<b>57.710.838</b>	300.100.900 300.200.700	<b>5.854.347</b>	300.100.900 300.200.700	<b>35.630.185</b>	300.100.900 300.200.700	<b>350.898.001</b>
	BENI MAGAZZINO CENTRALIZZATO	640.300.200	75.082.924		144.731.078		48.377.322		5.854.347		36.497.499		310.543.170
	Note di accredito relative al Pay-Back farmaci	640.300.200	- 352.680		- 1.132.037		- 266.484				- 867.314		- 2.618.515
	DPC	640.300.200	13.873.346		19.500.000		9.600.000						42.973.346
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Prestazioni amministrative e gestionali	640.300.300.100	<b>1.906.437</b>		<b>3.857.862</b>		<b>1.580.320</b>	305.200.100.6 00.10	<b>158.073</b>	305.200.100.6 00.10	<b>102.090</b>	305.200.100.600. 10	<b>7.604.782</b>
	CALL CENTER	640.300.300.100	1.078.320		2.080.247		990.539		98.462		15.740		4.263.308
	LOGISTICA MAGAZZINO CENTRALIZZATO	640.300.300.100	828.117		1.777.615		589.781		59.611		86.350		3.341.474
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Consulenze non sanitarie	640.300.300.200			-						<b>12.000</b>	305.100.200.100	<b>12.000</b>
	Consulenza	640.300.300.200									12.000		12.000
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Altri concorsi, recuperi e rimborsi	640.300.300.900	<b>355.000</b>		<b>902.000</b>		<b>428.000</b>	305.100.700.6 00.90	-		<b>3.796</b>	-	<b>1.688.796</b>
	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI DONATORI DI SANGUE	640.300.300.900	355.000		902.000		428.000						1.685.000
	RIMBORSO ONERI CONSULENZA	640.300.300.900									3.796		3.796
AA0831	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA												
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.200.100											-
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.200.300.100											-
	<b>TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO</b>		<b>90.865.027</b>		<b>167.858.903</b>		<b>59.719.158</b>		<b>6.012.420</b>		<b>35.748.071</b>	-	<b>360.203.579</b>