



*AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI*

BILANCIO DI PREVISIONE  
2019/2020/2021

Nota illustrativa



**Sommario**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE.....</b>       | <b>3</b>  |
| <b>L'analisi delle singole voci del conto economico .....</b> | <b>4</b>  |
| <b>Il conto economico triennale .....</b>                     | <b>17</b> |



## NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

### La logica complessiva

La costruzione del bilancio di previsione 2019 si basa sulle seguenti considerazioni.

Per quanto riguarda la definizione dei costi, il “Bilancio preconsuntivo anno 2018” rappresenta la migliore proiezione della situazione economica che emerge dal confronto tra rilevazioni contabili e proiezioni dei gestori (Delibera n. 338 del 21 giugno 2017) del mese di settembre 2018, proiezione peraltro già utilizzata per la stesura del CE III trimestre 2018.

Al valore così come sopra determinato (c.d. TZero) sono state effettuate le seguenti variazioni:

- Integrazione del costo della formazione riportandolo all'1% del monte salari come previsto dalla normativa vigente;
- Integrazione dei costi della produzione riferiti alla sicurezza dei lavoratori, dei luoghi di lavoro (sotto il profilo impiantistico-strutturale) e della sicurezza informatica;
- Revisione dei costi del personale alla luce di quanto indicato nella Delibera 797 del 10/10/2018 avente ad oggetto Piano Triennale de/ Fabbisogno di Personale (PTFP) 2018 — 2020 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari;
- Revisione degli ammortamenti alla luce di quanto previsto dal Piano Investimenti anno 2019;
- Adeguamento accantonamento a fondi contrattuali secondo circolare MEF n. 33 del 20 dicembre 2017;
- Revisione della valorizzazione di alcuni costi alla luce delle valutazioni successive alla predisposizione del CE III trim 2018.

Si anticipa, come richiamato poi di seguito, che i dati economici di programmazione 2019 non contengono eventuali modifiche all'attuale provvisoria determinazione dei fondi contrattuali che dovessero avvenire nel corso dei prossimi mesi in concomitanza con il completamento del relativo percorso di certificazione.

In riferimento alla definizione del “Valore della produzione” e al valore del “Target di risparmio 2019” (DGR 23/6 del 2018) si è tenuto conto delle indicazioni pervenute con:

- Nota RAS del 27/08/2018 n. 20633;
- Nota Ras n. 24878 del 22 ottobre 2018.

Nello specifico, come meglio in seguito descritto abbiamo ipotizzato che il target di risparmio indicato dalla RAS troverà interamente riscontro in azioni gestionali finalizzate alla riduzione della spesa farmaceutica.

**L'analisi delle singole voci del conto economico**

Il costo della produzione del Bilancio previsionale anno 2019 è stato determinato secondo le operatività illustrate sinteticamente nella seguente tabella.

| <b>PROSPETTO RIASSUNTIVO</b>   |                |
|--|----------------|
| <b>BZ 9999 IV T anno 2018</b>  | <b>304.293</b> |
| Risparmi come da nota RAS 20633 del 27/08/2018   | - 3.408        |
| <b>BZ 9999 obiettivo 2019</b>  | <b>300.885</b> |
| <b>Tabella riconciliazione Bilancio di previsione anno 2019</b>  |                |
| <b>BZ 9999 obiettivo 2019</b>  | <b>300.885</b> |
| 1) Incremento farmaci per arruolamento nuovi pazienti ATS  | 1.500          |
| 2) Incremento costi Nota Aou prot. N. 2554 del 27/01/2017 (Interventi per sicurezza ambienti di lavoro Dm 19/03/2015)                      | 2.000          |
| 3) Incremento costi Delibera AOU 414/16 (Disp. pers. sicurezza valore residuo)   | 262            |
| 4) Adeguamenti sui Sistemi e sulle Infrastrutture e acquisizione di Servizi di sicurezza ICT (Circolare AGID n. 2/2017 del 18 aprile 2017) | 856            |
| 5) Incremento costi formazione (1% Monte salari per formazione)  | 603            |
| 6) Decremento costi personale universitario (Delibera 797 del 10/10/2018)  | - 385          |
| 7) Incremento costi personale dipendente (Delibera 797 del 10/10/2018)   | 880            |
| 8) Ammortamenti acquisizioni anno 2019 Piano Investimenti  | 1.063          |
| 9) Adeguamento accant. a fondi contrattuali secondo circolare MEF n. 33 del 20/12/17   | 2.696          |
| 10) Decremento per rettifica costi compartecipazione attività libero professionale   | - 707          |
| <b>BZ 9999 Bilancio di previsione anno 2019</b>  | <b>309.653</b> |

Nella tabella seguente sono rappresentati sinteticamente gli sviluppi analitici di cui alla tabella precedente, con i rispettivi riferimenti numerici.



| DESCRIZIONE  | PREV<br>2018    | PREC<br>2018 (T0) | Variazioni<br>su T0 | Rif.Nr.<br>variaz. | Decr.<br>Target 2019 | PREV<br>2019    | VARIAZIONE<br>T e T-1 |
|--|-----------------|-------------------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|
| 1) Contributi in c/esercizio   | 130.054         | 126.388           | 1.709               |                    |                      | 128.097         | - 1.957               |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -                 | - 275           | - 113             | -                   |                    |                      | - 113           | 162                   |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - | -               | -                 | -                   |                    |                      | -               | -                     |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -           | 160.048         | 161.022           | - 2                 |                    |                      | 161.020         | 972                   |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi -   | 3.883           | 4.869             | -                   |                    |                      | 4.869           | 986                   |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -                   | 2.723           | 2.579             | -                   |                    |                      | 2.579           | - 144                 |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -                            | 5.681           | 4.738             | 1.063               |                    |                      | 5.801           | 120                   |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -                              | -               | -                 | -                   |                    |                      | -               | -                     |
| 9) Altri ricavi e proventi -   | 685             | 833               | -                   |                    |                      | 833             | 148                   |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>302.798</b>  | <b>300.316</b>    | <b>2.770</b>        | -                  | -                    | <b>303.086</b>  | <b>288</b>            |
| 1) Acquisti di beni - - - -  | 87.500          | 93.605            | 1.762               | 1)3)               | - 3.407              | 91.960          | 4.460                 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari - - - -  | 11.756          | 12.562            | - 1.074             | 6) 10)             |                      | 11.488          | - 268                 |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari - - - -  | 38.297          | 37.360            | 1.500               | 2) 4) 5) 6)        |                      | 38.858          | 561                   |
| 4) Manutenzione e riparazione - -  | 10.514          | 10.704            | 1.941               | 2) 4)              |                      | 12.645          | 2.131                 |
| 5) Godimento di beni di terzi - -  | 6.262           | 6.227             | -                   |                    |                      | 6.227           | - 35                  |
| 6) Costi del personale - - - -   | 134.148         | 133.561           | 880                 | 7)                 |                      | 134.442         | 294                   |
| 7) Oneri diversi di gestione - -   | 2.197           | 2.447             | -                   |                    |                      | 2.447           | 250                   |
| 8) Ammortamenti  | 6.934           | 4.738             | 1.063               | 8)                 |                      | 5.801           | - 1.133               |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -                               | -               | -                 | -                   |                    |                      | -               | -                     |
| 10) Variazione delle rimanenze - - - -   | - 547           | - 547             | -                   |                    |                      | - 547           | - 0                   |
| 11) Accantonamenti - - - -   | 5.893           | 3.636             | 2.696               | 9)                 |                      | 6.332           | 439                   |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>302.953</b>  | <b>304.293</b>    | <b>8.768</b>        | -                  | - 3.407              | <b>309.653</b>  | <b>6.700</b>          |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI   | - 979           | - 340             | -                   |                    |                      | - 340           | 639                   |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                                       | -               | -                 | -                   |                    |                      | -               | -                     |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI   | 246             | 875               | - 875               |                    |                      | -               | - 246                 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO  | 9.133           | 9.156             | -                   |                    |                      | 9.156           | 23                    |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>- 10.020</b> | <b>- 12.598</b>   | <b>10.663</b>       | -                  | <b>3.407</b>         | <b>- 16.063</b> | <b>- 6.043</b>        |

Si dettagliano di seguito gli scostamenti tra i due valori di CE previsionale anno T e T-1.

#### A.1 Contributi in conto esercizio

| A.1) Contributi in c/esercizio |                |                  |                             |
|--------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                    | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                         | 126.388        | 1.709            | 128.097                     |

La variazione è imputata alla riduzione del decremento della quota F.S. regionale indistinto per circa 1,8 mln di euro e dall'incremento dei Contributi c/esercizio (extra fondo) per circa 3,5 mln di euro.

| A.1) Contributi in c/esercizio |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                    | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                         | 128.097                     | 130.054                     | -1.957             | -1,50%             | 128.097                     | 128.097                     |

In riferimento allo scostamento tra i due bilanci previsionali 2019 e 2018, si evidenzia che il decremento è rappresentato per circa 1,8 milioni di euro dalla riduzione della quota F.S. regionale indistinto che passa da 111,2 mln di euro a 109,4 così come indicato nelle note RAS già richiamate.

#### A.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti |                |                  |                             |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore   | -113           | -                | -113                        |

Non si rilevano variazioni rispetto alla prechiusura anno 2018.

| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore   | -113                        | -275                        | 162                | -58,94%            | -113                        | -113                        |

Non si rilevano scostamenti di valore rilevante tra i due Bilanci di previsione.

#### A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria |                |                  |                             |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore   | 161.022        | -2               | 161.020                     |

La variazione del Bilancio di previsione 2019 rispetto Bilancio di prechiusura 2018 è irrilevante.

| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore   | 161.020                     | 160.048                     | 972                | 0,61%              | 161.020                     | 161.020                     |

Le variazioni tra i due Bilanci di previsione sono rappresentate dall'adeguamento dei valori di produzione alle indicazioni dalla Ras, in base alle note richiamate in premessa.

#### A.5 Concorsi, recuperi, e rimborsi

| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi |                |                  |                             |
|------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                        | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                             | 4.869          | -                | 4.869                       |

Non si rilevano variazioni rispetto alla prechiusura anno 2018.

| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                        | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                             | 4.869                       | 3.883                       | 986                | 25,40%             | 4.869                       | 4.869                       |

Tale voce è rappresentata prevalentemente da una valorizzazione del pay back a carico delle aziende farmaceutiche. Il valore del Bilancio di previsione anno 2019 è rappresentato per analogia dal dato comunicato dalla RAS per l'anno 2018.

Si rileva inoltre l'indicazione nel Bilancio previsionale 2019 del valore attribuibile alla fatturazione per la preparazione di antiblastici verso ATS pari a € 900 mila, non presenti nel Bilancio di previsione anno 2018.

#### A.6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) |                |                  |                             |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore   | 2.579          | -                | 2.579                       |

Non si rilevano variazioni rispetto alla prechiusura anno 2018.

| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore   | 2.579                       | 2.723                       | -144               | -5,30%             | 2.579                       | 2.579                       |

Nella valorizzazione del anno Bilancio di previsione 2019 si è indicato il valore della proiezione del dato di contabilità disponibile al momento della predisposizione dei rispettivi documenti di programmazione.

#### A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio |                |                    |                             |                      |                             |                      |                             |
|---|----------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Descrizione   | PREC 2018 (T0) | Variazioni T su T0 | Bilancio di previsione 2019 | Variazioni T+1 su T0 | Bilancio di previsione 2020 | Variazioni T+2 su T0 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore  | 4.738          | 1.063              | 5.801                       | 2.690                | 7.428                       | 3.216                | 7.954                       |

Le variazioni rispetto al valore di prechiusura 2018 è attribuibile alla sterilizzazione degli ammortamenti incrementali per acquisizione di nuovi beni secondo il Piano Investimenti. La stessa motivazione giustifica gli scostamenti degli anni successivi.

| A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore  | 5.801                       | 5.681                       | 120                | 2,12%              | 7.428                       | 7.954                       |

Non si rilevano sostanziali differenze tra i due bilanci di previsione.

Gli incrementi degli anni successivi sono attribuibili alla sterilizzazione degli ammortamenti incrementali per acquisizione di nuovi beni.

### A.9 Altri ricavi e proventi

| A.9) Altri ricavi e proventi |                |                  |                             |
|------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                  | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                       | 833            | -                | 833                         |

Non si rilevano variazioni rispetto alla prechiusura anno 2018.

| A.9) Altri ricavi e proventi |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                       | 833                         | 685                         | 148                | 21,67%             | 833                         | 833                         |

Non si rilevano scostamenti di significativo valore tra i due Bilanci di previsione.

## B) Costo della Produzione

La variazione del Costo della Produzione segue la logica illustrata in premessa, mediante l'applicazione di una ipotesi di preconsuntivo 2018, integrato da incrementi imprescindibili e tenendo conto del target di risparmio definito dalla RAS con nota prot. 20633 del 27 agosto 2018.

### B.1 Acquisti di beni

| B.1) Acquisti di beni         |                |                  |                             |
|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                   | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| <b>Valore complessivo</b>     | <b>93.605</b>  | <b>1.762</b>     | <b>91.960</b>               |
| Acquisti di beni sanitari     | 92.497         | 1.500            | 90.589                      |
| Acquisti di beni non sanitari | 1.108          | 262              | 1.371                       |

La variazione verrà esplicitata nelle tabelle che seguono ed è attribuibile alle variazioni indicate nella tabella in premessa n.1 e n.3.

| DESCRIZIONE         | PREV 2018 | PREC 2018 | Incrementi T0 | Target 2019 | PREV 2019 |
|---------------------|-----------|-----------|---------------|-------------|-----------|
| 1) Acquisti di beni | 87.500    | 93.605    | 1.762         | - 3.407     | 91.960    |

Il dato di preconsuntivo 2018 è stato incrementato per:



- 1.500 meuro per transito di pazienti provenienti da ATS il cui effetto si è manifestato solo parzialmente nel corso dell'anno 2018;
- 262 meuro in base all'impatto residuale della Delibera AOU 416/16 avente ad oggetto "Presenza d'atto delle deleghe di funzione secondo il Regolamento per l'organizzazione e la gestione della sicurezza e salute ai sensi del D.lgs. 81/08".

Inoltre, come già premesso, si è supposto l'intero impatto economico del Target di risparmio assegnato (pari ad euro 3,4 milioni di euro) interamente sulla spesa farmaceutica.

In riferimento al Target di risparmio, come indicato nel paragrafo J) della Relazione del Direttore Generale sono stati individuati i seguenti traccianti:

- Monitoraggio delle prescrizioni, stimato in circa 400 meuro;
- Implementazione nell'uso dei biosimilari, stimato in circa 1.500 meuro;
- Vigilanza della CTA aziendale sul rapporto costo/beneficio delle nuove terapie, stimato in circa 400 meuro;
- Monitoraggio nell'uso degli emoderivati, stimato in circa 100 meuro;
- Monitoraggio prescrizioni farmaci HCV, stimato in circa 1.000 meuro.

Si forniscono di seguito i dettagli dei principali scostamenti tra i due bilanci di previsione.

| B.1) Acquisti di beni         |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| <b>Valore complessivo</b>     | <b>91.960</b>               | <b>87.500</b>               | <b>4.460</b>       | <b>5,10%</b>       | <b>91.960</b>               | <b>91.960</b>               |
| Acquisti di beni sanitari     | 90.589                      | 86.345                      | 4.244              | 4,91%              | 90.589                      | 90.589                      |
| Acquisti di beni non sanitari | 1.371                       | 1.154                       | 217                | 18,79%             | 1.371                       | 1.371                       |

Ai fini di una corretta esposizione si ricorda che gli importi della voce relativa alla spesa farmaceutica, tiene conto in entrambi i previsionali dell'impatto del Target di risparmio attribuito dalla Ras rispettivamente di 3.000 meuro per l'anno 2018 e 3.407 meuro per l'anno 2019.

La scomposizione analitica del costo dei beni sanitari è rappresentata nella seguente tabella.

| Descrizione                                   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>Acquisti di beni sanitari</b>              | <b>90.589</b>               | <b>86.345</b>               | <b>4.244</b>       |
| B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 55.328                      | 54.503                      | 825                |
| B.1.A.3) Dispositivi medici                   | 34.861                      | 31.106                      | 3.755              |
| Acquisti di altri beni sanitari               | 400                         | 736                         | -336               |

Lo scostamento tra i due valori di previsione riferito ai "prodotti farmaceutici ed emoderivati" che al netto del target di risparmio richiesto è pari a 825 meuro, diventa 1.225 meuro al lordo di tale voce, così come risulta nella seguente tabella:

| Descrizione   | Bilancio di previsione 2018 | Retifica target Ras 2018 | Valore di rif. Bilancio di previsione 2018 | Bilancio di previsione 2019 | Retifica target Ras 2019 | Valore di rif. Bilancio di previsione 2019 | Variaz. T/T-1 Bil. Prev | Variaz. T/T-1 Bil. Prev. lordo target |
|---|-----------------------------|--------------------------|--|-----------------------------|--------------------------|--|-------------------------|---------------------------------------|
| <b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>  | <b>54.503</b>               | <b>-3.000</b>            | <b>57.503</b>                              | <b>55.328</b>               | <b>-3.400</b>            | <b>58.728</b>                              | <b>825</b>              | <b>1.225</b>                          |
| B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 52.451                      | -3.000                   | 55.451                                     | 53.092                      | -3.400                   | 56.492                                     | 641                     | 1.041                                 |
| B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC   | 452                         |                          | 452  | 450                         |                          | 450  | -2                      | -2                                    |
| B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale  | 1.600                       |                          | 1.600                                      | 1.786                       |                          | 1.786                                      | 186                     | 186                                   |

Lo scostamento tra i due previsionali della voce Medicinali con AIC, valori al lordo del Target di risparmio RAS, è pari a 1.041 meuro. Tale variazione è giustificata da un incremento della spesa

farmaceutica per transizione di pazienti dal servizio territoriale di ATS alla distribuzione diretta di AOU Sassari per 1.500 meuro in funzione delle note Ras 106 del 03/01/2017 e 24980 del 16 ottobre 2017 i cui effetti si sono manifestati solo a partire dal secondo semestre 2018. L'ulteriore differenza è riconducibile alla sovrastima di circa 459 meuro nel previsionale 2018 rispetto alla prechiusura relativamente alla stessa voce.

In riferimento ai dispositivi medici, l'incremento pari a 3.755 meuro è rappresentato nella tabella sottostante:

| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIO NE T e T-1 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>                       | <b>34.861</b>               | <b>31.106</b>               | <b>3.755</b>        |
| B.1.A.3.1) Dispositivi medici                            | 26.559                      | 23.604                      | 2.955               |
| B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi        | 2.000                       | 2.000                       | -                   |
| B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 6.302                       | 5.502                       | 800                 |

Lo scostamento tra i due previsionali è giustificato dal riferimento al momento temporale della definizione dei dati di programmazione riferiti al consuntivo dei rispettivi anni di competenza della stesura dei documenti. In particolare dai dati di preconsuntivo anno 2018 è risultata una sottostima di circa 3.000 meuro per i Dispositivi medici e di 800 meuro per i Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD). Tale scostamento è prevalentemente attribuibile a un incremento delle attività anche in virtù del ruolo di HUB nella rete regionale per il nord Sardegna (in particolare per tutte le attività chirurgiche in emergenza).

Visto il trend di crescita dell'attività e considerate le numerose gare da espletarsi nel corso dell'anno 2019 che ampliano notevolmente alcune linee di attività (es. Neuroradiologia, Chirurgia Vertebrale, Urologia, Emodinamica e Cardiocardiocirurgia), così come peraltro indicato nel Piano di Programmazione di beni e servizi, si può ipotizzare un ulteriore ed ingente incremento di spesa per l'anno 2019 che al momento non risulta quantificabile.

## B.2 Acquisti di servizi

| B.2.A) Acquisti servizi sanitari |                |                  |                             |
|----------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                      | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                           | 12.562         | -1.074           | 11.488                      |

La variazione sulla prechiusura anno 2018 è scomposta come segue:

| DESCRIZIONE  | variazioni     |
|--|----------------|
| B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | - 707          |
| B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria           | - 367          |
| <b>Totale variazione</b>   | <b>- 1.074</b> |

In particolare il dato di preconsuntivo 2018 è stato:

- adeguato alla valorizzazione più puntuale della compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia) rispetto a quanto valorizzato ne CE III trim 2018 a seguito di una rivalutazione del dato;

- adeguato a quanto stabilito dalla Delibera 797 del 10 ottobre 2018 avente ad oggetto: “Piano Triennale de/ Fabbisogno di Personale (PTFP) 2018 — 2020 dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari — Rimodulazione” per il costo del personale universitario – area sanitaria.

In riferimento allo scostamento tra i due bilanci previsionali si rappresenta quanto sotto.

| <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b> |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                             | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                                  | 11.488                      | 11.756                      | -268               | -2,28%             | 11.488                      | 11.488                      |

La variazione Bilancio previsionale anno 2018 e 2019 pari a – 268 meuro è attribuibile prevalentemente a due variabili di segno opposto:

- imputazione dei costi nella voce CE “Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione” all’ATS, di circa un milione di euro per l’autorimessa ed il centralino non imputati nel Bilancio di previsione anno 2018.;
- variazione negativa per 1.2 mln di euro attribuiti alla voce di CE “B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria” per sovrastima del Bilancio previsionale 2018.

### B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

| <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b> |                |                  |                             |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                    | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore   | 37.360         | 1.500            | 38.858                      |

Lo scostamento tra Bilancio previsionale 2019 e la prechiusura 2018 è dettagliato come segue:

| DESCRIZIONE   | variazioni   |
|---|--------------|
| B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica - per adeguamento sicurezza  | 415          |
| B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato - per adeguamento sicurezza   | 500          |
| B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria - per adeguamento Delibera 797/2018 (Piano trienn. fabb. Pesonale | - 18         |
| B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato - adeguamento all'1% monte salari   | 603          |
| <b>Totale variazione</b>  | <b>1.500</b> |

In riferimento allo scostamento tra i due bilanci previsionali si rappresenta quanto sotto.

| <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b> |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                    | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore   | 38.858                      | 38.297                      | 561                | 1,47%              | 38.858                      | 38.858                      |

La variazione di 561 meuro è la risultanza di variazioni positive e negative delle seguenti aggregazioni:

| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari - - - -</b>                                   | <b>38.858</b>               | <b>38.297</b>               | <b>561</b>         |
| a) Servizi non sanitari - -  | 37.018                      | 36.393                      | 625                |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 787                         | 928                         | -141               |
| c) Formazione - -  | 1.053                       | 976                         | 77                 |

La variazione di 561 meuro è comprensiva dei valori di incremento per adeguamento a sicurezza e tutte le altre variazioni sono attribuibili alla definizione del dato di programmazione anno 2018 basato

su dati di preconsuntivo provvisorio anno 2017 che non hanno trovato conferma nei valori di prechiusura 2018.

| DESCRIZIONE   | variazioni |
|---|------------|
| B.2.B.1.1) Lavanderia   | - 83       |
| B.2.B.1.2) Pulizia  | 96         |
| B.2.B.1.3) Mensa  | - 500      |
| B.2.B.1.4) Riscaldamento  | 834        |
| B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica di cui incremento per sicurezza per 415 mila euro        | 654        |
| B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)   | - 57       |
| B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti  | 60         |
| B.2.B.1.8) Utenze telefoniche   | - 40       |
| B.2.B.1.9) Utenze elettricità   | - 700      |
| B.2.B.1.11) Premi di assicurazione  | - 22       |
| B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato di cui incremento per sicurezza per 500 mila euro | 383        |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                  | - 141      |
| c) Formazione   | 77         |
| <b>Totale variazione</b>  | <b>561</b> |

### B.3 Manutenzioni e riparazioni

| B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) |                |                  |                             |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore   | 10.704         | 1.941            | 12.645                      |

Il valore del Bilancio previsionale 2019 tiene conto dell'incremento dell'impatto economico in materia di sicurezza come illustrato in premessa.

Lo scostamento tra i due bilanci di previsione è rappresentato nella tabella seguente.

| B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore   | 12.645                      | 10.514                      | 2.131              | 20,27%             | 12.645                      | 12.645                      |

La variazione tra i due previsionali è rappresentata prevalentemente dalla adozione delle disposizioni di sicurezza indicate in premessa per l'anno 2019 risultano incrementate di circa 400 meuro oltreché una probabile sottostima del Bilancio di previsione anno 2018.

Si rappresentano le variazioni analitiche per singola tipologia di manutenzione.

| Descrizione  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| <b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>            | <b>12.645</b>               | <b>10.514</b>               | <b>2.131</b>       |
| B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze            | 2.125                       | 1.450                       | 675                |
| B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                 | 3.692                       | 2.594                       | 1.098              |
| B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.700                       | 5.556                       | 144                |
| B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                         | 3                           | 3                           | 1                  |
| B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                      | 1.125                       | 912                         | 213                |

#### B.4 Godimento Beni di terzi

| B.4) Godimento di beni di terzi |                |                  |                             |
|---------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                     | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                          | 6.227          | -                | 6.227                       |

Non si rilevano variazioni rispetto alla prechiusura anno 2018

| B.4) Godimento di beni di terzi |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                     | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                          | 6.227                       | 6.262                       | -35                | -0,56%             | 6.227                       | 6.227                       |

Non si rilevano significative variazioni tra Bilancio Preventivo anno 2018 e 2019.

#### Totale Costo del personale

| Totale Costo del personale |                |                    |                             |                      |                             |                      |                             |
|----------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Descrizione                | PREC 2018 (T0) | Variazioni T su T0 | Bilancio di previsione 2019 | Variazioni T+1 su T0 | Bilancio di previsione 2020 | Variazioni T+2 su T0 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                     | 133.561        | 880                | 134.442                     | -152                 | 133.409                     | -152                 | 133.409                     |

In coerenza con quanto definito con Delibera 797 del 10/10/2018 avente ad oggetto: “*Piano Triennale de/ Fabbisogno di Personale (PTFP) 2018 — 2020 dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari — Rimodulazione*”, il dato di preconsuntivo 2018 è stato incrementato complessivamente per 880 meuro. Lo stesso adeguamento alla delibera di cui sopra è stato operato anche per l’anno 2020, confermato poi anche per l’anno 2021.

| Totale Costo del personale |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                     | 134.442                     | 134.148                     | 294                | 0,22%              | 134.409                     | 134.409                     |

Non si rilevano scostamenti importanti tra i due bilanci di previsione.

#### B.9 Oneri diversi di gestione

| B.9) Oneri diversi di gestione |                |                  |                             |
|--------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                    | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                         | 2.447          | -                | 2.447                       |

Non si rilevano variazioni rispetto al dato di prechiusura anno 2018.

| B.9) Oneri diversi di gestione |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                    | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                         | 2.447                       | 2.197                       | 250                | 11,36%             | 2.447                       | 2.447                       |

Lo scostamento tra i due dati preventivi è attribuibile prevalentemente all'incremento delle spese legali e compensi alle commissioni concorsi.

### Totale Ammortamenti

| 8) Ammortamenti |                |                    |                             |                      |                             |                      |                             |
|-----------------|----------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Descrizione     | PREC 2018 (T0) | Variazioni T su T0 | Bilancio di previsione 2019 | Variazioni T+1 su T0 | Bilancio di previsione 2020 | Variazioni T+2 su T0 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore          | 4.738          | 1.063              | 5.801                       | 2.690                | 7.428                       | 3.216                | 7.954                       |

Le variazioni rispetto al valore di prechiusura 2018 è attribuibile agli ammortamenti incrementali per acquisizione di nuovi beni secondo il Piano Investimenti. La stessa motivazione giustifica gli scostamenti degli anni successivi.

| Totale Ammortamenti |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione         | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore              | 5.801                       | 6.934                       | -1.133             | -16,34%            | 7.428                       | 7.954                       |

Lo scostamento tra i due Bilanci Previsionali è attribuibile alla migliore definizione del dato a seguito della valorizzazione puntuale degli ammortamenti per i quali è stata operata una attività di riconciliazione e informatizzazione dei cespiti ammortizzabili.

Il dato 2020 e 2021 tiene conto delle acquisizioni di nuovi beni secondo il Piano Investimenti.

### B.8 Variazione delle rimanenze

| B.15) Variazione delle rimanenze |                |                  |                             |
|----------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                      | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                           | -547           | -                | -547                        |

Non si rilevano variazioni rispetto al dato di prechiusura anno 2018.

| B.15) Variazione delle rimanenze |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                      | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                           | -547                        | -547                        | -0                 | 0,03%              | -547                        | -547                        |

Non si rileva alcuna variazione tra i due Bilanci di previsione.

### B.9 Accantonamenti dell'esercizio

| B.16) Accantonamenti dell'esercizio |                |                  |                             |
|-------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                         | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                              | 3.636          | 2.696            | 6.332                       |

L'incremento del valore degli accantonamenti è imputabile all'adeguamento dell'accantonamento per rinnovo fondi contrattuali secondo circolare MEF n. 33 del 20 dicembre 2017 (aliquota fissata al 3,48%).

| <b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b> |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                                     | 6.332                       | 5.893                       | 439                | 7,46%              | 6.332                       | 6.332                       |

Lo scostamento tra Bilancio previsionale 2019 e 2018 è attribuibile ai seguenti fenomeni:

- incremento per adeguamento accantonamento per rinnovo fondi contrattuali dipendenti secondo circolare MEF n. 33 del 20 dicembre 2017 per 4,2 Meuro;
- una diversa valutazione restrittiva dell'impatto di tutti gli accantonamenti per 3,8 Meuro dovuta ad una probabile sovrastima del dato contabile al momento della predisposizione del Bilancio di previsione anno 2018.

### **Totale proventi e oneri finanziari**

| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b> |                |                  |                             |
|---|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                   | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore  | -340           | -                | -340                        |

Non si rilevano variazioni rispetto al dato di prechiusura anno 2018.

| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b> |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore  | -340                        | -979                        | 639                | -65,27%            | -340                        | -340                        |

Lo scostamento tra Bilancio di previsione anno 2019 e Bilancio di previsione 2018 è rappresentato prevalentemente dall'impatto degli interessi passivi verso fornitori sovrastimato nel momento della definizione del Bilancio previsionale anno 2018.

### **B.11 Proventi e oneri straordinari**

| <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b> |                |                  |                             |
|---|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                     | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore  | 875            | -875             | -                           |

La variazione rispetto al bilancio preconsuntivo è dovuta all'azzeramento della posta straordinaria.

| <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b> |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione                                     | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore  | -                           | 246                         | -246               | -100,00%           | -                           | -                           |

La variazione tra Bilancio di previsione 2019 e 2018 è rappresentata dalla componente straordinaria imputata sul quest'ultimo riferita al pay back per superamento limite massimo di spesa anno 2017 così come da comunicazione Ras.

### B.12 Imposte sul reddito d'esercizio

| Totale imposte e tasse |                |                  |                             |
|------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Descrizione            | PREC 2018 (T0) | Variazioni su T0 | Bilancio di previsione 2019 |
| Valore                 | 9.156          | -                | 9.156                       |

Non si rilevano variazioni rispetto al dato di prechiusura anno 2018.

| Totale imposte e tasse |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione            | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                 | 9.156                       | 9.133                       | 23                 | 0,26%              | 9.156                       | 9.156                       |

Non si evidenziano scostamenti rilevanti tra i due bilanci di previsione.

### C) Risultato previsto

| RISULTATO DI ESERCIZIO |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Descrizione            | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
| Valore                 | -16.063                     | -10.020                     | -6.043             | 60,31%             | -16.030                     | -16.030                     |

La differenza tra il risultato di esercizio del Bilancio è il risultato delle variazioni specificate nei paragrafi precedenti.





## Il conto economico triennale

In riferimento ai valori economici definiti per gli anni 2020 e 2021 si è ritenuto opportuno di voler attribuire gli stessi valori dell'anno 2019 in quanto al momento non abbiamo elementi che ci possano far prevedere valori diversi con le sole seguenti eccezioni:

- costo del personale adeguato alla Delibera di cui sopra (n. 797 del 10/10/2018).
- valore degli ammortamenti e delle relative sterilizzazioni tenuto conto di quanto contenuto nel Piano Investimenti Triennale.

Nella tabella seguente si rappresentano sinteticamente i valori delle suddette eccezioni.

| Variazioni su Bilancio di previsione anno 2019            |                             |                             |                    |                             |                  |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|
| Descrizione   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2020 | Variazione T+1 e T | Bilancio di previsione 2021 | Variazione T+2 T |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 5.801                       | 7.428                       | 1.627              | 7.954                       | 2.153            |
| Totale Costo del personale                                | 134.442                     | 134.409                     | -33                | 134.409                     | -33              |
| 8) Ammortamenti   | 5.801                       | 7.428                       | 1.627              | 7.954                       | 2.153            |

Costituiscono parte integrante della presente relazione:

- A) CE Previsionale;
- B) Allegato A ex D.Lgs. 118/11 – Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale.

| CODICE | DESCR   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|        | A) Valore della produzione  |                             |                             |                    |                             |                             |
| AA0010 | <b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>   | <b>128.097</b>              | <b>130.054</b>              | <b>-1.957</b>      | <b>128.097</b>              | <b>128.097</b>              |
| AA0020 | <b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>   | <b>109.443</b>              | <b>111.271</b>              | <b>-1.828</b>      | <b>109.443</b>              | <b>109.443</b>              |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 109.443                     | 111.271                     | -1.828             | 109.443                     | 109.443                     |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0050 | <b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>  | <b>18.654</b>               | <b>18.783</b>               | <b>-129</b>        | <b>18.654</b>               | <b>18.654</b>               |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 18.654                      | 18.783                      | -129               | 18.654                      | 18.654                      |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 122                         | 161                         | -39                | 122                         | 122                         |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA          | 18.532                      | 18.623                      | -91                | 18.532                      | 18.532                      |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA    | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0230 | <b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>   |                             |                             |                    |                             |                             |
| AA0240 | <b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>   | <b>-113</b>                 | <b>-275</b>                 | <b>162</b>         | <b>-113</b>                 | <b>-113</b>                 |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale            | -113                        | -275                        | 162                | -113                        | -113                        |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi  | -                           | -0                          | 0                  | -                           | -                           |
| AA0270 | <b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>   |                             |                             |                    |                             |                             |
| AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0290 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0300 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0310 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati                                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0320 | <b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>   | <b>161.020</b>              | <b>160.048</b>              | <b>972</b>         | <b>161.020</b>              | <b>161.020</b>              |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici                                | 158.524                     | 158.230                     | 294                | 158.524                     | 158.524                     |
| AA0340 | <b>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b> | <b>156.419</b>              | <b>155.735</b>              | <b>684</b>         | <b>156.419</b>              | <b>156.419</b>              |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero  | 100.776                     | 100.776                     | -0                 | 100.776                     | 100.776                     |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale   | 23.661                      | 23.661                      | -0                 | 23.661                      | 23.661                      |
| AA0370 | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F  | 30.982                      | 30.982                      | -0                 | 30.982                      | 30.982                      |
| AA0390 | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0400 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0410 | A.4.A.1.7) Prestazioni termali  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0420 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0430 | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | 1.000                       | 315                         | 685                | 1.000                       | 1.000                       |
| AA0440 | <b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>                   |                             | <b>389</b>                  | <b>-389</b>        |                             |                             |
| AA0450 | <b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>             | <b>2.105</b>                | <b>2.106</b>                | <b>-1</b>          | <b>2.105</b>                | <b>2.105</b>                |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero  | 1.555                       | 1.555                       | -0                 | 1.555                       | 1.555                       |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali  | 162                         | 162                         | -0                 | 162                         | 162                         |
| AA0480 | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F  | 354                         | 354                         | 0                  | 354                         | 354                         |
| AA0500 | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0510 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0520 | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0530 | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0540 | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0550 | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |

| CODICE | DESCR  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| AA0560 | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC   | 34                          | 34                          | -0                 | 34                          | 34                          |
| AA0570 | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0580 | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0600 | A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0610 | <b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b> | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0650 | A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)           | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0660 | <b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>  | <b>705</b>                  | <b>112</b>                  | <b>593</b>         | <b>705</b>                  | <b>705</b>                  |
| AA0670 | <b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>  | <b>1.791</b>                | <b>1.707</b>                | <b>84</b>          | <b>1.791</b>                | <b>1.791</b>                |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera   | 58                          | 46                          | 12                 | 58                          | 58                          |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica   | 1.705                       | 1.615                       | 90                 | 1.705                       | 1.705                       |
| 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)  | -                           | 29                          | -29                | -                           | -                           |
| 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)        | 13                          | -                           | 13                 | 13                          | 13                          |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  | 15                          | 16                          | -1                 | 15                          | 15                          |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0750 | <b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  | <b>4.869</b>                | <b>3.883</b>                | <b>986</b>         | <b>4.869</b>                | <b>4.869</b>                |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi   | 98                          | 99                          | -1                 | 98                          | 98                          |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione  | -                           | 36                          | -36                | -                           | -                           |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione   | -                           | 36                          | -36                | -                           | -                           |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0800 | <b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>   | <b>1.190</b>                | <b>18</b>                   | <b>1.172</b>       | <b>1.190</b>                | <b>1.190</b>                |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | 290                         | -                           | 290                | 290                         | 290                         |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | 900                         | -                           | 900                | 900                         | 900                         |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -                           | 18                          | -18                | -                           | -                           |
| AA0840 | <b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>   | <b>130</b>                  | <b>385</b>                  | <b>-255</b>        | <b>130</b>                  | <b>130</b>                  |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                               | 130                         | 385                         | -255               | 130                         | 130                         |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA0880 | <b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>   | <b>3.451</b>                | <b>3.345</b>                | <b>106</b>         | <b>3.451</b>                | <b>3.451</b>                |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back  | 3.361                       | 3.284                       | 77                 | 3.361                       | 3.361                       |
| 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   | 3.191                       | 3.191                       | -0                 | 3.191                       | 3.191                       |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back  | 170                         | 93                          | 77                 | 170                         | 170                         |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati  | 90                          | 62                          | 28                 | 90                          | 90                          |
| AA0940 | <b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>  | <b>2.579</b>                | <b>2.723</b>                | <b>-144</b>        | <b>2.579</b>                | <b>2.579</b>                |
| AA0950 | <b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>                                       | <b>2.528</b>                | <b>2.667</b>                | <b>-139</b>        | <b>2.528</b>                | <b>2.528</b>                |
| AA0960 | <b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>  | <b>51</b>                   | <b>57</b>                   | <b>-6</b>          | <b>51</b>                   | <b>51</b>                   |
| AA0970 | <b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                    | <b>-</b>           | <b>-</b>                    | <b>-</b>                    |
| AA0980 | <b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>   | <b>5.801</b>                | <b>5.681</b>                | <b>120</b>         | <b>7.428</b>                | <b>7.954</b>                |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione  | 1.063                       | -                           | 1.063              | 2.690                       | 3.216                       |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti   | 1.424                       | 5.681                       | -4.257             | 1.424                       | 1.424                       |

| CODICE | DESCR   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  | 817                         |                             | 817                | 817                         | 817                         |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto                               | 2.497                       |                             | 2.497              | 2.497                       | 2.497                       |
| AA1050 | <b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                      |                             |                             | -                  |                             |                             |
| AA1060 | <b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>   | <b>833</b>                  | <b>685</b>                  | <b>148</b>         | <b>833</b>                  | <b>833</b>                  |
| AA1070 | <b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari   | 495                         | -                           | 495                | 495                         | 495                         |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi   | 338                         | 685                         | -347               | 338                         | 338                         |
| AZ9999 | <b>Totale valore della produzione (A)</b>   | <b>303.086</b>              | <b>302.798</b>              | <b>288</b>         | <b>304.713</b>              | <b>305.239</b>              |
|        | <b>B) Costi della produzione</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0010 | <b>B.1) Acquisti di beni</b>  | <b>91.960</b>               | <b>87.500</b>               | <b>4.460</b>       | <b>91.960</b>               | <b>91.960</b>               |
| BA0020 | <b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>   | <b>90.589</b>               | <b>86.345</b>               | <b>4.244</b>       | <b>90.589</b>               | <b>90.589</b>               |
| BA0030 | <b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>  | <b>55.328</b>               | <b>54.503</b>               | <b>825</b>         | <b>55.328</b>               | <b>55.328</b>               |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale         | 53.092                      | 52.451                      | 641                | 53.092                      | 53.092                      |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC   | 450                         | 452                         | -2                 | 450                         | 450                         |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale  | 1.786                       | 1.600                       | 186                | 1.786                       | 1.786                       |
| BA0070 | <b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale          | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale          | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0210 | <b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>  | <b>34.861</b>               | <b>31.106</b>               | <b>3.755</b>       | <b>34.861</b>               | <b>34.861</b>               |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici   | 26.559                      | 23.604                      | 2.955              | 26.559                      | 26.559                      |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi   | 2.000                       | 2.000                       | -                  | 2.000                       | 2.000                       |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)  | 6.302                       | 5.502                       | 800                | 6.302                       | 6.302                       |
| BA0250 | <b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>  | <b>35</b>                   | <b>45</b>                   | <b>-10</b>         | <b>35</b>                   | <b>35</b>                   |
| BA0260 | <b>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>   | <b>2</b>                    | <b>3</b>                    | <b>-1</b>          | <b>2</b>                    | <b>2</b>                    |
| BA0270 | <b>B.1.A.6) Prodotti chimici</b>  | <b>21</b>                   | <b>17</b>                   | <b>4</b>           | <b>21</b>                   | <b>21</b>                   |
| BA0280 | <b>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0290 | <b>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari - presidi</b>  | <b>342</b>                  | <b>672</b>                  | <b>-330</b>        | <b>342</b>                  | <b>342</b>                  |
| BA0300 | <b>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0310 | <b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>   | <b>1.371</b>                | <b>1.154</b>                | <b>217</b>         | <b>1.371</b>                | <b>1.371</b>                |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari  | -                           | 1                           | -1                 | -                           | -                           |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                | 122                         | 74                          | 48                 | 122                         | 122                         |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 18                          | 20                          | -2                 | 18                          | 18                          |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | 192                         | 287                         | -95                | 192                         | 192                         |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione  | 30                          | 34                          | -4                 | 30                          | 30                          |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | 1.009                       | 737                         | 272                | 1.009                       | 1.009                       |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                    | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0390 | <b>B.2) Acquisti di servizi</b>   | <b>50.346</b>               | <b>50.053</b>               | <b>293</b>         | <b>50.346</b>               | <b>50.346</b>               |
| BA0400 | <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>   | <b>11.488</b>               | <b>11.756</b>               | <b>-268</b>        | <b>11.488</b>               | <b>11.488</b>               |
| BA0410 | <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)                                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale         | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0490 | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale         | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0530 | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>                  | <b>45</b>                   | -                           | <b>45</b>          | <b>45</b>                   | <b>45</b>                   |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0550 | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0560 | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0570 | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato   | 45                          | -                           | 45                 | 45                          | 45                          |
| BA0590 | B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati     | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0600 | B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati           | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0610 | B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                    | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                           | 45                          | -                           | 45                 | 45                          | 45                          |
| BA0630 | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0640 | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |

| CODICE | DESCR  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| BA0700 | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0750 | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0800 | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0900 | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0960 | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1030 | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1090 | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   | 1.070                       | 1.025                       | 45                 | 1.070                       | 1.070                       |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato   | 1.070                       | 1.025                       | 45                 | 1.070                       | 1.070                       |
| BA1140 | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>  | 450                         | 640                         | -190               | 450                         | 450                         |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | 450                         | 640                         | -190               | 450                         | 450                         |
| BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1200 | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>  | 689                         | 1.095                       | -406               | 689                         | 689                         |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera  | -                           | 6                           | -6                 | -                           | -                           |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica  | 689                         | 1.089                       | -400               | 689                         | 689                         |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1280 | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>   | 1.015                       | 28                          | 987                | 1.015                       | 1.015                       |

| CODICE | DESCR  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   | 24                          | 24                          | 0                  | 24                          | 24                          |
| 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   | -                           | 4                           | -4                 | -                           | -                           |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | 991                         | -                           | 991                | 991                         | 991                         |
| BA1350 | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>                 | <b>7.251</b>                | <b>8.170</b>                | <b>-919</b>        | <b>7.251</b>                | <b>7.251</b>                |
| BA1360 | <b>B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1370 | <b>B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1380 | <b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</b>           | <b>6.748</b>                | <b>7.840</b>                | <b>-1.092</b>      | <b>6.748</b>                | <b>6.748</b>                |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 405                         | 405                         | -0                 | 405                         | 405                         |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 434                         | 394                         | 40                 | 434                         | 434                         |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 159                         | 159                         | -0                 | 159                         | 159                         |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 4.558                       | 5.710                       | -1.152             | 4.558                       | 4.558                       |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria   | 1.169                       | 1.169                       | 0                  | 1.169                       | 1.169                       |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 23                          | 3                           | 20                 | 23                          | 23                          |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 503                         | 330                         | 173                | 503                         | 503                         |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | 503                         | 330                         | 173                | 503                         | 503                         |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università            | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1490 | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>  | <b>968</b>                  | <b>798</b>                  | <b>170</b>         | <b>968</b>                  | <b>968</b>                  |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 902                         | 732                         | 170                | 902                         | 902                         |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato  | 66                          | 66                          | 0                  | 66                          | 66                          |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1550 | <b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1560 | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>38.858</b>               | <b>38.297</b>               | <b>561</b>         | <b>38.858</b>               | <b>38.858</b>               |
| BA1570 | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>   | <b>37.018</b>               | <b>36.393</b>               | <b>625</b>         | <b>37.018</b>               | <b>37.018</b>               |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia  | 2.100                       | 2.183                       | -83                | 2.100                       | 2.100                       |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia   | 3.500                       | 3.404                       | 96                 | 3.500                       | 3.500                       |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa   | 3.020                       | 3.520                       | -500               | 3.020                       | 3.020                       |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento   | 4.284                       | 3.450                       | 834                | 4.284                       | 4.284                       |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica   | 1.397                       | 743                         | 654                | 1.397                       | 1.397                       |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)  | 1.127                       | 1.184                       | -57                | 1.127                       | 1.127                       |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti   | 1.540                       | 1.480                       | 60                 | 1.540                       | 1.540                       |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche  | 145                         | 185                         | -40                | 145                         | 145                         |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità  | 2.900                       | 3.600                       | -700               | 2.900                       | 2.900                       |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze   | 601                         | 601                         | 0                  | 601                         | 601                         |
| BA1680 | <b>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>  | <b>3.387</b>                | <b>3.409</b>                | <b>-22</b>         | <b>3.387</b>                | <b>3.387</b>                |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 2.753                       | 2.775                       | -22                | 2.753                       | 2.753                       |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 634                         | 634                         | 0                  | 634                         | 634                         |
| BA1710 | <b>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>  | <b>13.017</b>               | <b>12.634</b>               | <b>383</b>         | <b>13.017</b>               | <b>13.017</b>               |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato  | 13.017                      | 12.634                      | 383                | 13.017                      | 13.017                      |
| BA1750 | <b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>                               | <b>787</b>                  | <b>928</b>                  | <b>-141</b>        | <b>787</b>                  | <b>787</b>                  |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1780 | <b>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>                  | <b>686</b>                  | <b>792</b>                  | <b>-106</b>        | <b>686</b>                  | <b>686</b>                  |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato   | 93                          | 180                         | -87                | 93                          | 93                          |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria  | 242                         | 261                         | -19                | 242                         | 242                         |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria  | 260                         | 260                         | -0                 | 260                         | 260                         |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 91                          | 92                          | -1                 | 91                          | 91                          |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 101                         | 136                         | -35                | 101                         | 101                         |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione          | 100                         | -                           | 100                | 100                         | 100                         |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università         | 1                           | 136                         | -135               | 1                           | 1                           |



| CODICE | DESCR   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1880 | <b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>   | <b>1.053</b>                | <b>976</b>                  | <b>77</b>          | <b>1.053</b>                | <b>1.053</b>                |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato   | 1.053                       | 976                         | 77                 | 1.053                       | 1.053                       |
| BA1910 | <b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>   | <b>12.645</b>               | <b>10.514</b>               | <b>2.131</b>       | <b>12.645</b>               | <b>12.645</b>               |
| BA1920 | <b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>  | <b>2.125</b>                | <b>1.450</b>                | <b>675</b>         | <b>2.125</b>                | <b>2.125</b>                |
| BA1930 | <b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>   | <b>3.692</b>                | <b>2.594</b>                | <b>1.098</b>       | <b>3.692</b>                | <b>3.692</b>                |
| BA1940 | <b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>                                   | <b>5.700</b>                | <b>5.556</b>                | <b>144</b>         | <b>5.700</b>                | <b>5.700</b>                |
| BA1950 | <b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>   | <b>3</b>                    | <b>3</b>                    | <b>1</b>           | <b>3</b>                    | <b>3</b>                    |
| BA1960 | <b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1970 | <b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>  | <b>1.125</b>                | <b>912</b>                  | <b>213</b>         | <b>1.125</b>                | <b>1.125</b>                |
| BA1980 | <b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA1990 | <b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>  | <b>6.227</b>                | <b>6.262</b>                | <b>-35</b>         | <b>6.227</b>                | <b>6.227</b>                |
| BA2000 | <b>B.4.A) Fitti passivi</b>   | <b>233</b>                  | <b>233</b>                  | <b>0</b>           | <b>233</b>                  | <b>233</b>                  |
| BA2010 | <b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>  | <b>5.952</b>                | <b>5.982</b>                | <b>-30</b>         | <b>5.952</b>                | <b>5.952</b>                |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria  | 5.161                       | 5.101                       | 60                 | 5.161                       | 5.161                       |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria  | 791                         | 881                         | -90                | 791                         | 791                         |
| BA2040 | <b>B.4.C) Canoni di leasing</b>   | <b>42</b>                   | <b>47</b>                   | <b>-5</b>          | <b>42</b>                   | <b>42</b>                   |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria   | 42                          | 47                          | -5                 | 42                          | 42                          |
| BA2070 | <b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2080 | <b>Totale Costo del personale</b>   | <b>134.442</b>              | <b>134.148</b>              | <b>294</b>         | <b>134.409</b>              | <b>134.409</b>              |
| BA2090 | <b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>   | <b>114.423</b>              | <b>116.393</b>              | <b>-1.970</b>      | <b>114.105</b>              | <b>114.105</b>              |
| BA2100 | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>   | <b>59.797</b>               | <b>61.435</b>               | <b>-1.638</b>      | <b>59.797</b>               | <b>59.797</b>               |
| BA2110 | <b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>  | <b>55.847</b>               | <b>57.395</b>               | <b>-1.548</b>      | <b>55.846</b>               | <b>55.846</b>               |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato   | 52.086                      | 48.977                      | 3.109              | 50.111                      | 50.111                      |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato   | 3.761                       | 8.418                       | -4.657             | 5.735                       | 5.735                       |
| BA2140 | <b>B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2150 | <b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>  | <b>3.950</b>                | <b>4.040</b>                | <b>-90</b>         | <b>3.951</b>                | <b>3.951</b>                |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato   | 3.875                       | 3.354                       | 521                | 3.649                       | 3.649                       |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato   | 75                          | 686                         | -611               | 302                         | 302                         |
| BA2180 | <b>B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2190 | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>  | <b>54.626</b>               | <b>54.958</b>               | <b>-332</b>        | <b>54.308</b>               | <b>54.308</b>               |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato   | 51.078                      | 46.524                      | 4.554              | 50.417                      | 50.417                      |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato   | 3.548                       | 8.434                       | -4.886             | 3.891                       | 3.891                       |
| BA2220 | <b>B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2230 | <b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>   | <b>487</b>                  | <b>197</b>                  | <b>290</b>         | <b>487</b>                  | <b>487</b>                  |
| BA2240 | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>   | <b>292</b>                  | <b>104</b>                  | <b>188</b>         | <b>292</b>                  | <b>292</b>                  |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato                                      | 292                         | 104                         | 188                | 292                         | 292                         |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2270 | <b>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2280 | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>  | <b>195</b>                  | <b>93</b>                   | <b>102</b>         | <b>195</b>                  | <b>195</b>                  |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato                                       | 39                          | -                           | 39                 | 39                          | 39                          |
| BA2300 | <b>B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</b>                                  | <b>156</b>                  | <b>93</b>                   | <b>63</b>          | <b>156</b>                  | <b>156</b>                  |
| BA2310 | <b>B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2320 | <b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>   | <b>12.541</b>               | <b>10.904</b>               | <b>1.637</b>       | <b>12.889</b>               | <b>12.889</b>               |
| BA2330 | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>   | <b>255</b>                  | <b>295</b>                  | <b>-40</b>         | <b>341</b>                  | <b>341</b>                  |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato  | 255                         | 295                         | -40                | 341                         | 341                         |
| BA2350 | <b>B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</b>                                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2360 | <b>B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2370 | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>  | <b>12.286</b>               | <b>10.609</b>               | <b>1.677</b>       | <b>12.548</b>               | <b>12.548</b>               |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato   | 11.115                      | 8.877                       | 2.238              | 11.250                      | 11.250                      |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato   | 1.171                       | 1.732                       | -561               | 1.298                       | 1.298                       |
| BA2400 | <b>B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2410 | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>  | <b>6.991</b>                | <b>6.653</b>                | <b>338</b>         | <b>6.928</b>                | <b>6.928</b>                |
| BA2420 | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>  | <b>438</b>                  | <b>635</b>                  | <b>-197</b>        | <b>438</b>                  | <b>438</b>                  |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato                                     | 365                         | 251                         | 114                | 365                         | 365                         |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato                                       | 73                          | 383                         | -310               | 73                          | 73                          |
| BA2450 | <b>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2460 | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>   | <b>6.553</b>                | <b>6.018</b>                | <b>535</b>         | <b>6.490</b>                | <b>6.490</b>                |

| CODICE | DESCR   | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato                            | 5.993                       | 4.693                       | 1.300              | 5.765                       | 5.765                       |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato                              | 560                         | 1.325                       | -765               | 725                         | 725                         |
| BA2490 | <b>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</b>                                   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2500 | <b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>   | <b>2.447</b>                | <b>2.197</b>                | <b>250</b>         | <b>2.447</b>                | <b>2.447</b>                |
| BA2510 | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>   | <b>652</b>                  | <b>646</b>                  | <b>6</b>           | <b>652</b>                  | <b>652</b>                  |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2530 | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>   | <b>1.795</b>                | <b>1.551</b>                | <b>244</b>         | <b>1.795</b>                | <b>1.795</b>                |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 814                         | 845                         | -31                | 814                         | 814                         |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione  | 981                         | 706                         | 275                | 981                         | 981                         |
| BA2560 | <b>Totale Ammortamenti</b>  | <b>5.801</b>                | <b>6.934</b>                | <b>-1.133</b>      | <b>7.428</b>                | <b>7.954</b>                |
| BA2570 | <b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>1.616</b>                | <b>921</b>                  | <b>695</b>         | <b>3.083</b>                | <b>3.188</b>                |
| BA2580 | <b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>  | <b>4.185</b>                | <b>6.013</b>                | <b>-1.828</b>      | <b>4.345</b>                | <b>4.766</b>                |
| BA2590 | <b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>  | <b>1.306</b>                | -                           | <b>1.306</b>       | <b>1.306</b>                | <b>1.306</b>                |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2610 | <b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>  | <b>1.306</b>                | -                           | <b>1.306</b>       | <b>1.306</b>                | <b>1.306</b>                |
| BA2620 | <b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>  | <b>2.879</b>                | <b>6.013</b>                | <b>-3.134</b>      | <b>3.039</b>                | <b>3.460</b>                |
| BA2630 | <b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2640 | <b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2650 | <b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2660 | <b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>   | <b>-547</b>                 | <b>-547</b>                 | <b>-0</b>          | <b>-547</b>                 | <b>-547</b>                 |
| BA2670 | <b>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>   | <b>-547</b>                 | <b>-547</b>                 | <b>-0</b>          | <b>-547</b>                 | <b>-547</b>                 |
| BA2680 | <b>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2690 | <b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>  | <b>6.332</b>                | <b>5.893</b>                | <b>439</b>         | <b>6.332</b>                | <b>6.332</b>                |
| BA2700 | <b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>  | <b>620</b>                  | <b>1.560</b>                | <b>-940</b>        | <b>620</b>                  | <b>620</b>                  |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  | 320                         | 1.560                       | -1.240             | 320                         | 320                         |
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2740 | B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2750 | B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi   | 300                         | -                           | 300                | 300                         | 300                         |
| BA2760 | <b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2770 | <b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>                                | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2790 | B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati     | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2800 | B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2810 | B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati                             | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2820 | <b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>   | <b>5.712</b>                | <b>4.333</b>                | <b>1.379</b>       | <b>5.712</b>                | <b>5.712</b>                |
| BA2830 | B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora  | 1.000                       | 3.248                       | -2.248             | 1.000                       | 1.000                       |
| BA2840 | B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2850 | B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| BA2860 | B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  | 1.988                       | 174                         | 1.814              | 1.988                       | 1.988                       |
| BA2870 | B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  | 191                         | 16                          | 175                | 191                         | 191                         |
| BA2880 | B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto  | 2.443                       | 205                         | 2.238              | 2.443                       | 2.443                       |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti  | 90                          | 690                         | -600               | 90                          | 90                          |
| BZ9999 | <b>Totale costi della produzione (B)</b>  | <b>309.653</b>              | <b>302.953</b>              | <b>6.700</b>       | <b>311.247</b>              | <b>311.773</b>              |
|        | <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0010 | <b>C.1) Interessi attivi</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0050 | <b>C.2) Altri proventi</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0060 | <b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0070 | <b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>                                | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0090 | <b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0110 | <b>C.3) Interessi passivi</b>   | <b>340</b>                  | <b>979</b>                  | <b>-639</b>        | <b>340</b>                  | <b>340</b>                  |
| CA0120 | <b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi  | 340                         | 979                         | -639               | 340                         | 340                         |
| CA0150 | <b>C.4) Altri oneri</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0160 | <b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| CZ9999 | <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>   | <b>-340</b>                 | <b>-979</b>                 | <b>639</b>         | <b>-340</b>                 | <b>-340</b>                 |
|        | <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| DA0010 | <b>D.1) Rivalutazioni</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| DA0020 | <b>D.2) Svalutazioni</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| DZ9999 | <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
|        | <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0010 | <b>E.1) Proventi straordinari</b>   | -                           | <b>246</b>                  | <b>-246</b>        | -                           | -                           |
| EA0020 | <b>E.1.A) Plusvalenze</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0030 | <b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>   | -                           | <b>246</b>                  | <b>-246</b>        | -                           | -                           |



| CODICE | DESCR  | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| EA0040 | <i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0050 | <i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>  | -                           | 246                         | -246               | -                           | -                           |
| EA0060 | <i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0070 | <i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>  | -                           | 246                         | -246               | -                           | -                           |
| EA0080 | <i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>                              | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0090 | <i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0100 | <i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0110 | <i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>                     | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0120 | <i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0130 | <i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>                            | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0140 | <i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>  | -                           | 246                         | -246               | -                           | -                           |
| EA0150 | <i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0160 | <i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>                                   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0170 | <i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0180 | <i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>                               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0190 | <i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0200 | <i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>                        | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0210 | <i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>                      | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0220 | <i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0230 | <i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>                             | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0240 | <i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0250 | <i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0260 | <b>E.2) Oneri straordinari</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0270 | <b>E.2.A) Minusvalenze</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0280 | <b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0290 | <b>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0300 | <b>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0310 | <b>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0320 | <b>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                 | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0330 | <i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0340 | <i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>                         | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0350 | <b>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0360 | <i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>                             | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0370 | <b>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0380 | <i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>                               | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0390 | <i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>                           | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0400 | <i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>                                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0410 | <i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>                      | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0420 | <i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>                    | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0430 | <i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0440 | <i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>                           | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0450 | <i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0460 | <b>E.2.B.4) Insussistenze passive</b>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0470 | <i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>                                  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0480 | <i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0490 | <i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>                              | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0500 | <i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0510 | <i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>                       | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0520 | <i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>                     | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0530 | <i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0540 | <i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>                            | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0550 | <i>E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>  | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EA0560 | <b>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |
| EZ9999 | <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>  | -                           | 246                         | -246               | -                           | -                           |
| XA0000 | <b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>   | -6.907                      | -888                        | -6.019             | -6.874                      | -6.874                      |
|        | <b>Imposte e tasse</b>   | -                           | -                           | -                  | -                           | -                           |

| CODICE | DESCR  | Bilancio di<br>previsione 2019 | Bilancio di<br>previsione 2018 | VARIAZIONE<br>T e T-1 | Bilancio di<br>previsione 2020 | Bilancio di<br>previsione 2021 |
|--------|--|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| YA0010 | <b>Y.1) IRAP</b>   | <b>9.156</b>                   | <b>9.133</b>                   | <b>23</b>             | <b>9.156</b>                   | <b>9.156</b>                   |
| YA0020 | <b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>                                     | <b>8.962</b>                   | <b>9.018</b>                   | <b>-56</b>            | <b>8.962</b>                   | <b>8.962</b>                   |
| YA0030 | <b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b> | <b>194</b>                     | <b>115</b>                     | <b>79</b>             | <b>194</b>                     | <b>194</b>                     |
| YA0040 | <b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>            | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YA0050 | <b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>                                    | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YA0060 | <b>Y.2) IRES</b>   | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YA0070 | <b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>   | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YA0080 | <b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>   | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YA0090 | <b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>                | -                              | -                              | -                     | -                              | -                              |
| YZ9999 | <b>Totale imposte e tasse</b>  | <b>9.156</b>                   | <b>9.133</b>                   | <b>23</b>             | <b>9.156</b>                   | <b>9.156</b>                   |
| ZZ9999 | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>  | <b>-16.063</b>                 | <b>-10.020</b>                 | <b>-6.043</b>         | <b>-16.030</b>                 | <b>-16.030</b>                 |

|           | <b>BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE</b>   | <b>Bilancio di previsione 2019</b> | <b>Bilancio di previsione 2018</b> | <b>VARIAZIONE T e T-1</b> | <b>% variazione T/T-1</b> | <b>Bilancio di previsione 2020</b> | <b>Bilancio di previsione 2021</b> |
|-----------|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>A</b>  | <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                                    |                                    |                           |                           |                                    |                                    |
| <b>A1</b> | <b>1) Contributi in c/esercizio</b>  | <b>S 128.097</b>                   | <b>130.054</b>                     | <b>- 1.957</b>            | <b>-1,50%</b>             | <b>128.097</b>                     | <b>128.097</b>                     |
| A1a       | a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                                | 109.443                            | 111.271                            | - 1.828                   | -1,64%                    | 109.443                            | 109.443                            |
| A1b       | b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -   | <b>S 18.654</b>                    | <b>18.783</b>                      | <b>- 129</b>              | <b>-0,69%</b>             | <b>18.654</b>                      | <b>18.654</b>                      |
| A1b1      | 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati  | 122                                | 161                                | - 39                      | -24,12%                   | 122                                | 122                                |
| A1b2      | 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -       | 18.532                             | 18.623                             | - 91                      | -0,49%                    | 18.532                             | 18.532                             |
| A1b3      | 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA - | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1b4      | 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -  | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1b5      | 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1b6      | 6) Contributi da altri soggetti pubblici -   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1c       | c) Contributi in c/esercizio - per ricerca -   | <b>S -</b>                         | <b>-</b>                           | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           |
| A1c1      | 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -  | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1c2      | 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1c3      | 3) da Regione e altri soggetti pubblici -  | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1c4      | 4) da privati -  | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| A1d       | d) Contributi in c/esercizio - da privati -  | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| <b>A2</b> | <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -</b>  | <b>- 113</b>                       | <b>- 275</b>                       | <b>162</b>                | <b>-58,94%</b>            | <b>- 113</b>                       | <b>- 113</b>                       |
| <b>A3</b> | <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -</b>                          | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           |
| <b>A4</b> | <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -</b>                                    | <b>S 161.020</b>                   | <b>160.048</b>                     | <b>972</b>                | <b>0,61%</b>              | <b>161.020</b>                     | <b>161.020</b>                     |
| A4a       | a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -                                | 158.524                            | 157.841                            | 683                       | 0,43%                     | 158.524                            | 158.524                            |
| A4b       | b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -   | 1.791                              | 1.707                              | 84                        | 4,95%                     | 1.791                              | 1.791                              |
| A4c       | c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -   | 705                                | 501                                | 204                       | 40,72%                    | 705                                | 705                                |
| <b>A5</b> | <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi -</b>  | <b>4.869</b>                       | <b>3.883</b>                       | <b>986</b>                | <b>25,40%</b>             | <b>4.869</b>                       | <b>4.869</b>                       |
| <b>A6</b> | <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -</b>  | <b>2.579</b>                       | <b>2.723</b>                       | <b>- 144</b>              | <b>-5,30%</b>             | <b>2.579</b>                       | <b>2.579</b>                       |
| <b>A7</b> | <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -</b>   | <b>5.801</b>                       | <b>5.681</b>                       | <b>120</b>                | <b>0</b>                  | <b>7.428</b>                       | <b>7.954</b>                       |
| <b>A8</b> | <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -</b>   | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           |
| <b>A9</b> | <b>9) Altri ricavi e proventi -</b>  | <b>833</b>                         | <b>685</b>                         | <b>148</b>                | <b>21,67%</b>             | <b>833</b>                         | <b>833</b>                         |

|           | <b>BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE</b>  |          | <b>Bilancio di previsione 2019</b> | <b>Bilancio di previsione 2018</b> | <b>VARIAZIONE T e T-1</b> | <b>% variazione T/T-1</b> | <b>Bilancio di previsione 2020</b> | <b>Bilancio di previsione 2021</b> |
|-----------|---|----------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|           | <b>TOTALE A)</b>  | <b>S</b> | <b>303.086</b>                     | <b>302.798</b>                     | <b>288</b>                | <b>0,09%</b>              | <b>304.713</b>                     | <b>305.239</b>                     |
| <b>B</b>  | <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |          |                                    |                                    | -                         | -                         |                                    |                                    |
| <b>B1</b> | <b>1) Acquisti di beni - - - -</b>  | <b>S</b> | <b>91.960</b>                      | <b>87.500</b>                      | <b>4.460</b>              | <b>5,10%</b>              | <b>91.960</b>                      | <b>91.960</b>                      |
| B1a       | a) Acquisti di beni sanitari - -  |          | 90.589                             | 86.345                             | 4.244                     | 4,91%                     | 90.589                             | 90.589                             |
| B1b       | b) Acquisti di beni non sanitari - -  |          | 1.371                              | 1.154                              | 217                       | 18,79%                    | 1.371                              | 1.371                              |
| <b>B2</b> | <b>2) Acquisti di servizi sanitari - - - -</b>  | <b>S</b> | <b>11.488</b>                      | <b>11.756</b>                      | <b>- 268</b>              | <b>-2,28%</b>             | <b>11.488</b>                      | <b>11.488</b>                      |
| B2a       | a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2b       | b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2c       | c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -                        |          | 45                                 | -                                  | 45                        | -                         | 45                                 | 45                                 |
| B2d       | d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -                                      |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2e       | e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2f       | f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2g       | g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2h       | h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -                            |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2i       | i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -   |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2j       | j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B2k       | k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -  |          | 1.070                              | 1.025                              | 45                        | 4,36%                     | 1.070                              | 1.070                              |
| B2l       | l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -                                     |          | 450                                | 640                                | - 190                     | -29,69%                   | 450                                | 450                                |
| B2m       | m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -                             |          | 689                                | 1.095                              | - 406                     | -37,07%                   | 689                                | 689                                |
| B2n       | n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -   |          | 1.015                              | 28                                 | 987                       | 35                        | 1.015                              | 1.015                              |
| B2o       | o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - - |          | 7.251                              | 8.170                              | - 919                     | -11,25%                   | 7.251                              | 7.251                              |
| B2p       | p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -                                   |          | 968                                | 798                                | 170                       | 21,35%                    | 968                                | 968                                |
| B2q       | q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -  |          | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| <b>B3</b> | <b>3) Acquisti di servizi non sanitari - - - -</b>  | <b>S</b> | <b>38.858</b>                      | <b>38.297</b>                      | <b>561</b>                | <b>1,47%</b>              | <b>38.858</b>                      | <b>38.858</b>                      |
| B3a       | a) Servizi non sanitari - -   |          | 37.018                             | 36.393                             | 625                       | 1,72%                     | 37.018                             | 37.018                             |
| B3b       | b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                  |          | 787                                | 928                                | - 141                     | -15,20%                   | 787                                | 787                                |
| B3c       | c) Formazione - -   |          | 1.053                              | 976                                | 77                        | 7,90%                     | 1.053                              | 1.053                              |
| <b>B4</b> | <b>4) Manutenzione e riparazione - -</b>  |          | <b>12.645</b>                      | <b>10.514</b>                      | <b>2.131</b>              | <b>20,27%</b>             | <b>12.645</b>                      | <b>12.645</b>                      |
| <b>B5</b> | <b>5) Godimento di beni di terzi - -</b>  |          | <b>6.227</b>                       | <b>6.262</b>                       | <b>- 35</b>               | <b>-0,56%</b>             | <b>6.227</b>                       | <b>6.227</b>                       |

|            | <b>BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE</b>           |   | <b>Bilancio di previsione 2019</b> | <b>Bilancio di previsione 2018</b> | <b>VARIAZIONE T e T-1</b> | <b>% variazione T/T-1</b> | <b>Bilancio di previsione 2020</b> | <b>Bilancio di previsione 2021</b> |
|------------|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>B6</b>  | <b>6) Costi del personale - - - -</b>                                | S | <b>134.442</b>                     | <b>134.148</b>                     | <b>294</b>                | <b>0,22%</b>              | <b>134.409</b>                     | <b>134.409</b>                     |
| B6a        | a) Personale dirigente medico - -                                    |   | 55.847                             | 57.395                             | - 1.548                   | -2,70%                    | 55.846                             | 55.846                             |
| B6b        | b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -                |   | 3.950                              | 4.040                              | - 90                      | -2,23%                    | 3.951                              | 3.951                              |
| B6c        | c) Personale comparto ruolo sanitario - -                            |   | 54.626                             | 54.958                             | - 332                     | -0,60%                    | 54.308                             | 54.308                             |
| B6d        | d) Personale dirigente altri ruoli - -                               |   | 985                                | 1.034                              | - 49                      | -4,73%                    | 1.071                              | 1.071                              |
| B6e        | e) Personale comparto altri ruoli - -                                |   | 19.034                             | 16.721                             | 2.313                     | 13,83%                    | 19.233                             | 19.233                             |
| <b>B7</b>  | <b>7) Oneri diversi di gestione - -</b>                              |   | <b>2.447</b>                       | <b>2.197</b>                       | <b>250</b>                | <b>11,36%</b>             | <b>2.447</b>                       | <b>2.447</b>                       |
| <b>B8</b>  | <b>8) Ammortamenti</b>   | S | <b>5.801</b>                       | <b>6.934</b>                       | <b>- 1.133</b>            | <b>-16,34%</b>            | <b>7.428</b>                       | <b>7.954</b>                       |
| B8a        | a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -                     |   | 1.616                              | 921                                | 695                       | 75,46%                    | 3.083                              | 3.188                              |
| B8b        | b) Ammortamenti dei Fabbricati - -                                   |   | 1.306                              | -                                  | 1.306                     | -                         | 1.306                              | 1.306                              |
| B8c        | c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -           |   | 2.879                              | 6.013                              | - 3.134                   | -52,12%                   | 3.039                              | 3.460                              |
| <b>B9</b>  | <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -</b>      |   | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>                           | <b>-</b>                           |
| <b>B10</b> | <b>10) Variazione delle rimanenze - - - -</b>                        | S | <b>- 547</b>                       | <b>- 547</b>                       | <b>- 0</b>                | <b>0,03%</b>              | <b>- 547</b>                       | <b>- 547</b>                       |
| B10a       | a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -                          |   | - 547                              | - 547                              | - 0                       | 0,03%                     | - 547                              | - 547                              |
| B10b       | b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -                      |   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| <b>B11</b> | <b>11) Accantonamenti - - - -</b>                                    | S | <b>6.332</b>                       | <b>5.893</b>                       | <b>439</b>                | <b>7,46%</b>              | <b>6.332</b>                       | <b>6.332</b>                       |
| B11a       | a) Accantonamenti per rischi - -                                     |   | 620                                | 1.560                              | - 940                     | -60,26%                   | 620                                | 620                                |
| B11b       | b) Accantonamenti per premio operosità - -                           |   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B11c       | c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - - |   | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| B11d       | d) Altri accantonamenti  |   | 5.712                              | 4.333                              | 1.379                     | 31,84%                    | 5.712                              | 5.712                              |
|            | <b>TOTALE B)</b>   | S | <b>309.653</b>                     | <b>302.953</b>                     | <b>6.700</b>              | <b>2,21%</b>              | <b>311.247</b>                     | <b>311.773</b>                     |
|            | DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                      | S | <b>- 6.567</b>                     | <b>- 155</b>                       | <b>- 6.412</b>            | <b>4135,68%</b>           | <b>- 6.534</b>                     | <b>- 6.534</b>                     |
| <b>C</b>   | <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                |   |                                    |                                    | <b>-</b>                  | <b>0,00%</b>              |                                    |                                    |
| <b>C1</b>  | <b>1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>              | ? | -                                  | -                                  | -                         | -                         | -                                  | -                                  |
| <b>C2</b>  | <b>2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>                | ? | 340                                | 979                                | - 639                     | -65,27%                   | 340                                | 340                                |
|            | <b>TOTALE C)</b>   | S | <b>- 340</b>                       | <b>- 979</b>                       | <b>639</b>                | <b>-65,27%</b>            | <b>- 340</b>                       | <b>- 340</b>                       |
| <b>D</b>   | <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>              |   |                                    |                                    | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  |                                    |                                    |

|     | BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE                         | Bilancio di previsione 2019 | Bilancio di previsione 2018 | VARIAZIONE T e T-1 | % variazione T/T-1 | Bilancio di previsione 2020 | Bilancio di previsione 2021 |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| D1  | 1) Rivalutazioni  | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| D2  | 2) Svalutazioni   | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
|     | TOTALE D)   | S -                         | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| E   | E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI  |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
| E1  | 1) Proventi straordinari  | S -                         | 246                         | - 246              | -                  | -                           | -                           |
| E1a | a) Plusvalenze  | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| E1b | b) Altri proventi straordinari  | -                           | 246                         | - 246              | - 1                | -                           | -                           |
| E2  | 2) Oneri straordinari   | S -                         | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| E2a | a) Minusvalenze   | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| E2b | b) Altri oneri straordinari   | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
|     | TOTALE E)   | S -                         | 246                         | - 246              | -100,00%           | -                           | -                           |
|     | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)                                   | S - 6.907                   | - 888                       | - 6.019            | 678,13%            | - 6.874                     | - 6.874                     |
| Y   | Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                       |                             |                             |                    |                    |                             |                             |
| Y1  | 1) IRAP   | S 9.156                     | 9.133                       | 23                 | 0,26%              | 9.156                       | 9.156                       |
| Y1a | a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 8.962                       | 9.018                       | - 56               | -0,62%             | 8.962                       | 8.962                       |
| Y1b | b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 194                         | 115                         | 79                 | 69,04%             | 194                         | 194                         |
| Y1c | c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| Y1d | d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| Y2  | 2) IRES   | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
| Y3  | 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             | -                           | -                           | -                  | -                  | -                           | -                           |
|     | TOTALE Y)   | S 9.156                     | 9.133                       | 23                 | 0,26%              | 9.156                       | 9.156                       |
|     | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO  | S - 16.063                  | - 10.020                    | - 6.043            | 60,31%             | - 16.030                    | - 16.030                    |



*AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI*

# BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2020/2021

## Relazione del Direttore Generale

### *Allegati*

- 1) Piano degli Investimenti
- 2) Piano del fabbisogno del personale
- 3) Piano dei flussi di cassa
- 4) Dettaglio analitico Programmazione Triennale Università
- 5) “Bozza” programmazione sanitaria per ATS
- 6) Attività di accreditamento



## Sommario

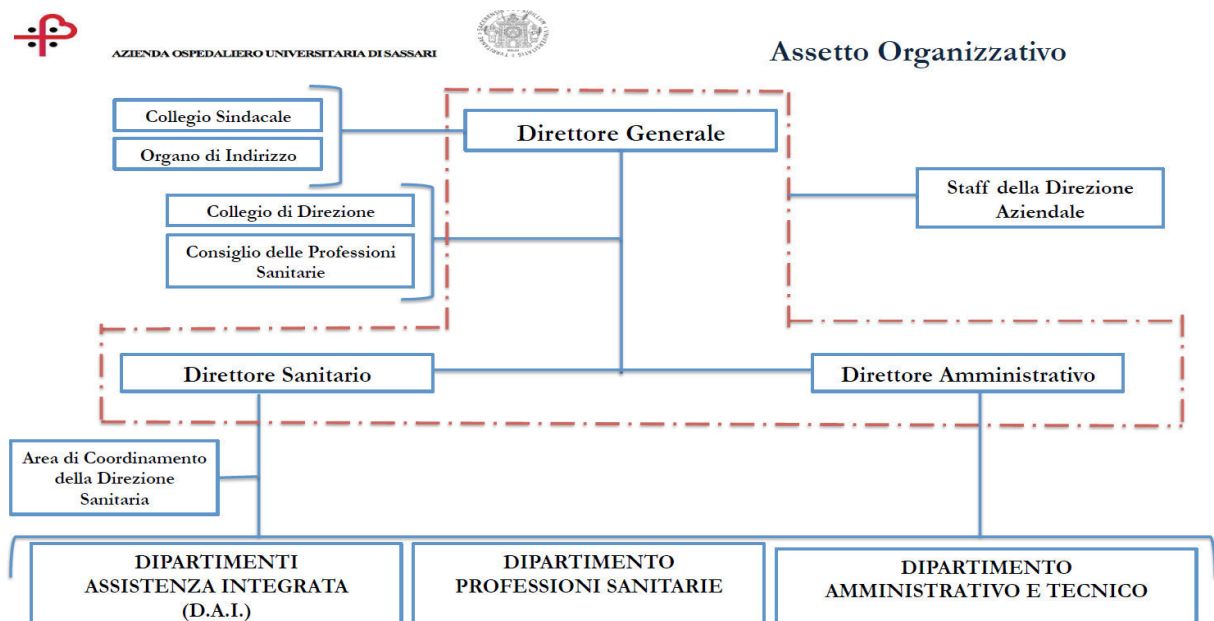
|  |           |
|--|-----------|
| <b>RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE.....</b>         | <b>3</b>  |
| A) <b>IL MODELLO ORGANIZZATIVO .....</b>             | <b>3</b>  |
| B) <b>GLI OBIETTIVI STRATEGICI.....</b>              | <b>5</b>  |
| C) <b>INTEGRAZIONE AOU-UNIVERSITA' .....</b>         | <b>6</b>  |
| D) <b>PROGRAMMAZIONE SANITARIA.....</b>              | <b>7</b>  |
| E) <b>TRASPARENZA ED ANTICORRUZIONE .....</b>        | <b>7</b>  |
| F) <b>PIANO DELLA FORMAZIONE.....</b>                | <b>7</b>  |
| G) <b>ACCREDITAMENTO: STATO DELL'ARTE .....</b>      | <b>8</b>  |
| H) <b>PIANO DEGLI ACQUISTI .....</b>                 | <b>9</b>  |
| I) <b>PROGETTO DEBITI INCAGLIATI.....</b>            | <b>11</b> |
| J) <b>FARMACIA .....</b>                             | <b>12</b> |
| K) <b>CUP ALPI .....</b>                             | <b>13</b> |
| L) <b>IL PIANO INVESTIMENTI.....</b>                 | <b>14</b> |
| M) <b>IL PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE.....</b> | <b>21</b> |
| N) <b>IL PIANO DEI FLUSSI DI CASSA.....</b>          | <b>22</b> |



## RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

### A) IL MODELLO ORGANIZZATIVO

Con deliberazione del Direttore generale n. 473 del 11 agosto 2017 è stato adottato l'Atto Aziendale della Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari. A seguito della verifica di conformità regionale, con deliberazione della Giunta Regionale n. 42/3 del 11.09.2017, sono state richieste modifiche ed integrazioni. In seguito, con deliberazione del Direttore generale n. 556 del 10 ottobre 2017, è stato approvato il nuovo atto aziendale sulla base delle modifiche ed integrazioni richieste. Infine, con Deliberazione del Direttore Generale n. 565, del 17 ottobre 2017, è stato preso atto della Determinazione del Direttore Generale della sanità della Regione Autonoma della Sardegna n. 1050, del 13 ottobre 2017, con il quale è stata approvata la verifica di conformità definitiva sull'atto stesso. Con la stessa delibera si prende atto che la decorrenza dell'attivazione dell'atto aziendale è fissata alla data del primo gennaio 2018 al fine di consentire gli adempimenti di cui all'art. 71 dell'Atto aziendale e, nella fase transitoria, la continuità dell'azione amministrativa e la regolarità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza. Con tali atti si è conclusa la procedura di razionalizzazione dell'assetto organizzativo dell'AOU mediante l'adozione del seguente organigramma:



Con l'adozione dell'atto aziendale è possibile utilizzare per la prima volta nella storia dell'AOU i Dipartimenti quale struttura di riferimento organizzativo.

Il nuovo assetto dei Dipartimenti dell'AOU si articola in:

1. Dipartimenti ad Assistenza Integrata (D.A.I.).
2. Dipartimento delle Professioni Sanitarie.
3. Dipartimento Amministrativo e Tecnico.

Nello specifico i Dipartimenti di Assistenza Integrata (D.A.I.) sono i seguenti.



### **I Dipartimenti di Assistenza Integrata (D.A.I.)**

1. Dipartimento Emergenza Urgenza.
2. Dipartimento Medico.
3. Dipartimento Specialità Mediche e della Riabilitazione.
4. Dipartimento Chirurgico.
5. Dipartimento Cardio Toraco Vascolare.
6. Dipartimento Neuroscienze - Testa Collo.
7. Dipartimento Oncoematologico.
8. Dipartimento Tutela Salute Donna Bambino.
9. Dipartimento Tutela Fragilità.
10. Dipartimento Farmaco e Diagnostica.

#### ***Presa d'atto del Protocollo d'intesa***

Il protocollo d'intesa è stato sottoscritto in data 11 agosto 2017 dalla Regione Sardegna e dalle Università degli studi di Cagliari e Sassari e con deliberazione del Direttore generale dell'AOU di Sassari 14 settembre 2017, n. 522 ne è stato preso formalmente atto.

#### ***Sistema aziendale della Performance***

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 43 del 31 gennaio 2018 si è provveduto ad adottare del Piano della Performance per il triennio 2018/2020 (ex art. 10, c. 1 lett. a D.lgs 150/2009).

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 282 del 11 aprile 2018 avente ad oggetto: “*Aggiornamento ed adozione del regolamento di misurazione e valutazione della performance*”, si è ritenuto opportuno modificare il precedente regolamento aziendale avente medesimo oggetto (Delibera n. 15 del 27.01.2016) integrandolo inoltre con l'adozione del format delle schede individuali.

In riferimento alle azioni di programmazione previste per l'anno 2019 si provvederà ad aggiornare il “Piano della performance” per il triennio 2019/2021 entro il 31 gennaio 2019.

#### ***Aggiornamento sul percorso finalizzato alla certificazione dei fondi contrattuali***

Con deliberazione della Giunta regionale n. 35/23 del 18 luglio 2017 “Linee di indirizzo per la determinazione dei fondi contrattuali dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari e Indicazioni operative per la verifica dei limiti in materia di spesa per il personale delle aziende sanitarie interessate da operazioni di incorporazione” e con la successiva nota del Direttore Generale dell'Assessorato, Dott. Giuseppe Maria Sechi, prot. 26393 del 7 novembre 2017 sono state dettate indicazioni operative per l'applicazione delle linee d'indirizzo per la determinazione dei fondi contrattuali di cui all'allegato A della DGR n. 35/23 sopra indicata.

Per quanto riguarda i fondi contrattuali in data 28 dicembre 2017 con Delibera n. 754 l'Azienda ha provveduto a rimodulare, integrare e determinare i fondi contrattuali dell'Area Comparto Sanità per gli anni 2007-2015 e in data primo febbraio 2018 con Delibera n. 56 i fondi sono stati integrati e parzialmente modificati. Successivamente con Verbale n. 3 del 9 febbraio 2018 il Collegio Sindacale ne ha certificato la costituzione.

Con Delibera n. 689 del 5 settembre 2018 l'Azienda ha rimodulato, integrato e determinato i fondi contrattuali dell'Area Comparto Sanità per gli anni 2016-2017. In data 10 settembre 2018 con verbale n. 21 il Collegio Sindacale ha provveduto con la relativa certificazione.

I fondi contrattuali della dirigenza medica e SPTA sono in via di definizione con istruttoria conclusa.

## B) GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Nell'atto Aziendale sono espresse la *mission* e la *vision* e sono definiti i principi ed il sistema dei valori che devono essere diffusi e condivisi per orientare e sostenere le azioni ed i comportamenti dei singoli, dell'organizzazione e le relazioni con i gruppi portatori di interesse.

### **La Mission**

*“La missione delle Aziende Ospedaliere Universitarie consiste nello svolgimento integrato e coordinato delle funzioni di assistenza, di didattica e di ricerca, al fine di assicurare elevati standard di assistenza sanitaria nel Servizio Sanitario Regionale, di accrescere la qualità dei processi di formazione, di sviluppare le conoscenze in campo biomedico e tecnologico, valorizzando altresì in via paritaria le funzioni e le attività del personale ospedaliero e di quello universitario”.*

Tale *mission* è attuata all'interno della programmazione regionale attraverso il coordinamento e l'integrazione con l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Cagliari, l'Azienda Ospedaliera Brotzu di Cagliari, l'Azienda Tutela della Salute (ATS) e con l'Azienda dell'Emergenza ed Urgenza della Sardegna (AREUS) e gli altri soggetti erogatori nel rispetto delle condizioni di equilibrio e di sostenibilità economica.

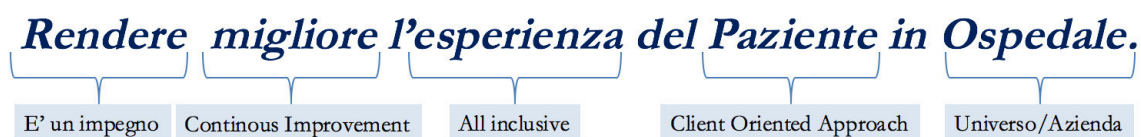
La *mission* aziendale per l'AOU di Sassari è sintetizzata nella seguente frase:

### **“Rendere migliore l'esperienza del Paziente in Ospedale.”**

L'AOU di Sassari, anche nel ruolo di *hub* del Centro Nord della Sardegna, assicura prestazioni specialistiche di qualità attraverso la massima integrazione con la Facoltà di Medicina e Chirurgia e con il territorio e lo sviluppo di un'organizzazione efficace e coesa.

È un impegno continuo che richiede monitoraggio e revisione costante degli obiettivi a cui tendere.

La figura che segue riassume la *mission* dell'AOU SS:



### **La Vision**

Per poter realizzare la Missione aziendale sono state individuate le seguenti aree (*vision*) su cui l'Azienda intende orientare la propria gestione nel prossimo triennio:

1. Prestazioni specialistiche appropriate e di qualità.
2. Gestione efficiente delle risorse
3. Gestione e sviluppo delle risorse umane
4. Sviluppo innovazione in ambito tecnologico e dei sistemi ICT
5. Potenziamento organizzazione aziendale
6. Integrazione con il Territorio.



Quale parte della Rete Ospedaliera Regionale, e in relazione alla sua matrice istituzionale di integrazione con l'Università di Sassari, l'AOU si colloca nel contesto istituzionale, sociale ed economico in cui opera, come sistema "aperto", che, attraverso un processo di continua dialettica e revisione nella logica del *top down* condiviso e orienta la programmazione strategica ed operativa della propria attività, così come le azioni dei propri operatori sulla base di 10 **Valori Fondanti**.

1. Passione e responsabilità
2. Consapevolezza
3. Tutela del bene comune
4. Appartenenza e lealtà
5. Fiducia, equità e trasparenza
6. Ascolto e apertura
7. Evoluzione e flessibilità
8. Centralità della persona
9. Assenza dolore
10. Partecipazione allargata

### **C) INTEGRAZIONE AOU-UNIVERSITA'**

L'AOU di Sassari è Azienda di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento delle funzioni istituzionali di didattica e di ricerca della Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università di Sassari.

Essa opera nell'ambito della programmazione sanitaria nazionale e regionale, attraverso l'integrazione delle attività di didattica, ricerca e assistenza.

In particolare, nell'ambito della programmazione regionale, si raccorda al sistema sanitario regionale, e dunque a tutte le altre aziende sanitarie, coordinandosi con le aziende sanitarie locali nell'individuazione congiunta del sistema di risposta ai bisogni assistenziali, nell'utilizzo integrato delle risorse professionali e nella regolamentazione della mobilità sanitaria intra-regionale.

Essa è sede della formazione del Medico e dell'Odontoiatra e dei professionisti sanitari, Infermieri, Ostetrici, Fisioterapisti e Tecnici di laboratorio biomedico, e, con le sue strutture, è naturalmente inclusa nella rete formativa integrata tra strutture Universitarie e strutture accreditate del SSR per la formazione di Medici Specialisti e nella rete formativa integrata delle Professioni Sanitarie.

Il processo formativo contribuisce allo sviluppo delle specialità, delle professionalità e di tutti i servizi che consentono di porre il paziente al centro di un sistema di cura e di assistenza sanitaria e sociosanitaria a garanzia di un percorso assistenziale basato sulla continuità della cura, sulla qualità e sull'appropriatezza dell'offerta.

**Nell'Allegato n. 4 sono indicati analiticamente i corsi attivati per le annualità 2019/2020/2021.**



## D) PROGRAMMAZIONE SANITARIA

La delibera RAS n. 58/16 del 27 dicembre 2017 "Direttive di programmazione per le aziende sanitarie, ai sensi degli artt. 13 e 27 della legge regionale 28 luglio 2006 n 010 - Abrogazione della delibera G.R. n. 50/19 del 11 dicembre 2007", ha approvato le nuove Direttive di programmazione per le aziende sanitarie, disponendo che "il Programma Sanitario Triennale del servizio sanitario regionale, deve essere espressione della compartecipazione di tutte le aziende del sistema sanitario regionale e che l'ATS si coordina con le aziende ospedaliere e ospedaliero universitarie al fine di acquisire gli elementi utili per la predisposizione dei documenti di programmazione nei tempi previsti.

Ciò premesso, si rileva che a seguito di richiesta formale da parte di ATS avente ad oggetto la predisposizione Atti di Programmazione Sanitaria 2019-2021, la Direzione Sanitaria, nello spirito della massima collaborazione tra aziende, in data 3 ottobre 2018 ha provveduto a trasmettere via mail all'ATS un documento contenente alcune riflessioni da condividere per la programmazione sanitaria ATS -AOU SS. **Tale documento costituisce allegato della presente relazione (Allegato 5).**

## E) TRASPARENZA ED ANTICORRUZIONE

Con Delibera n. 35 del 24 gennaio 2018 si è pervenuti all'approvazione del "Piano per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza per il triennio 2018/2020" secondo le linee guida dettate dall'ANAC con le delibere n. 12 del 28 ottobre 2015, n. 831 del 3 agosto 2016 e n. 1208 del 22 novembre 2017.

In data 24 aprile 2018 l'O.I.V. ai sensi dell'art. 14 c. 4 Lett. G) del D. lgs 150/2009 e delle Delibere ANAC n. 1310/2016 e n. 141/2018 ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione soggetti ad obbligo di pubblicazione sul sito internet aziendale. La verifica sull'attività svolta dal Responsabile della Trasparenza e della Prevenzione della corruzione ha dato esito positivo, non essendo stata riscontrata criticità alcuna.

In riferimento alle azioni di programmazione previste per l'anno 2019 si provvederà ad aggiornare il "Piano per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza" entro il 31 gennaio 2019 (ex art. 1, c. 8, L. 190/2012). Lo stesso verrà trasmesso alla Regione Autonoma della Sardegna e pubblicato sul sito web istituzionale [www.aousassari.it](http://www.aousassari.it) nella sezione amministrazione trasparente. In tale occasione, si provvederà inoltre ad apportare le modifiche e le integrazioni scaturite dalla nuova mappatura delle attività in relazione al potenziale rischio di corruzione, anche a seguito del profondo mutamento organizzativo successivo all'adozione dell'atto aziendale (Delibera n. 473 del 11 agosto 2017).

## F) PIANO DELLA FORMAZIONE

L'AOU di Sassari in qualità di Provider ECM – ID 13 gestisce le attività di accreditamento standard degli eventi formativi inseriti nel PFA aziendale.

Per l'annualità 2019, con nota NP/2018/4028 del 17 settembre 2018, si è provveduto a richiedere i fabbisogni formativi a tutte le Unità Operative della AOU di Sassari. Il Servizio scrivente unitamente alla Commissione Scientifica Aziendale effettuerà l'analisi di tutti i fabbisogni pervenuti dalle strutture aziendali e contestualmente si procederà alla stesura del PFA 2019 secondo quanto stabilito dalle Linee



Guida Regionali, agli atti di questa Azienda, che hanno individuato varie aree di riferimento. Durante il 2019 verranno svolte le attività formative previste dal PFA e si procederà quindi in modo analogo per ciascun anno successivo. Inoltre, saranno eseguite attività formative di tipo residenziale e sul campo non incluse nel PFA, ma derivanti da necessità formative delle singole unità operative o conseguenti a specifiche linee di indirizzo e direttive regionali o ministeriali.

La formazione, che verrà erogata prioritariamente con attività di tipo residenziale, formazione sul campo si concretizzerà, nello specifico, con attività di aggiornamento sanitario obbligatorio e professionale ed anche con interventi didattici di carattere trasversale volti a favorire l'interazione tra le diverse professionalità presenti in Azienda. In particolare, si avvaloreranno attività formative orientate a favorire crescita di competenze in materia di management clinico (ad esempio, prevenzione delle infezioni associate all'assistenza, attività relate all'*antimicrobial stewardship*), attività educazionali di miglioramento delle performance cliniche ed amministrative.

Inoltre, la formazione riguarderà attività promosse a livello regionale per le quali l'Azienda potrà anche figurare come capofila. Infine, per attività specifiche di carattere non generale la formazione verrà erogata anche attraverso la partecipazione ad eventi formativi fuori sede, legate a sponsorizzazioni esterne o supportate dal fondo formazione, tarato individualmente sulla base del contributo fornito dalla rispettiva categoria professionale e di contratto.

In tale ottica si ricorda che il Fondo della Formazione ha budget economico rappresentato dall'1% del monte salari, suddiviso per Area contrattuale e distribuito secondo quanto previsto dalla normativa vigente e dalle DGR n. 38/26 del 6 agosto 2009 (Linee di indirizzo della Regione Sardegna in applicazione dell'art. 5 del CCNL sottoscritto il 17 ottobre 2008 per l'area della Dirigenza Sanitaria, Professionale, Tecnica ed amministrativa Aziende ed Enti del S.S.N. e Arpas) e n 38/27 del 6 agosto 2009 (Linee di indirizzo della Regione Sardegna in applicazione dell'art. 5 del CCNL sottoscritto il 17 ottobre 2008 per l'area della Dirigenza Medico e Veterinaria Aziende ed Enti del S.S.N. e Arpas). In particolare, si comunica che sulla base del monte salari calcolato per il 2019 il fondo della formazione sarà di € 34.512,39 per il personale universitario e di € 988.078,85 per il personale ospedaliero, sulla base dell'annualità 2018.

Si provvederà a sviluppare la piattaforma della formazione a distanza, al fine di andare incontro alle esigenze dei singoli dipendenti, fornendo attività educazionali e di aggiornamento di tipo trasversale e fruibili in ambiente intra- ed extra-lavorativo.

Si svilupperà piano di monitoraggio, inoltre, mirato ad eseguire analisi ad interim dei fabbisogni formativi, identificando nuove necessità emerse a seguito di potenziali modificazioni di contesto.

Inoltre, in linea con le direttive ministeriali, si provvederà a censire i crediti ECM acquisiti dai dipendenti, al fine di offrire soluzioni formative che possano contribuire a colmare eventuali deficit di competenze, in rapporto alla media crediti richiesta annualmente.

## **G) ACCREDITAMENTO: STATO DELL'ARTE**

Il progressivo accreditamento istituzionale, secondo la vigente normativa, delle nuove strutture o di quelle sottoposte a ristrutturazione, ampliamento e/o modifica, è uno degli obiettivi prioritariamente perseguiti dall'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari.

Dopo l'incorporazione dell'Ospedale SS Annunziata e la costituzione della nuova AOU di Sassari, è stato indispensabile ricostruire lo stato dell'arte sul tema dell'accreditamento, a garanzia sia degli utenti che degli operatori, sanitari e non. Operazione non facile, e tutt'ora non priva di ostacoli, vista la



coesistenza, nella nuova Azienda Sanitaria, della confluenza delle strutture di tre Aziende, Università, ex AOU e ASL 1 di Sassari, con responsabilità e percorsi di accreditamento finora indipendenti. Il 23 novembre 2017 (DDG n. 663) è stato deliberato il “Regolamento sulle attività di accreditamento dell’AOU di Sassari” con l’obiettivo di attribuire ruoli, azioni e responsabilità finalizzate ai processi di accreditamento delle strutture aziendali.

Gran parte delle difficoltà permangono, legate soprattutto alla vetustà ed alla situazione logistica e impiantistico-strutturale degli edifici ospedalieri, che in molti casi non consente l’inoltro di richiesta di accreditamento definitivo e rende molto difficile anche quella di accreditamento provvisorio e di autorizzazione al trasferimento di attività; infatti, i requisiti impiantistici sono carenti, sia nel vecchio edificio del SS Annunziata che nel plesso le Cliniche San Pietro, come anche nel cosiddetto Palazzo Rosa, in modo particolare per quanto riguarda la protezione da scariche atmosferiche; mancano inoltre certificazioni riguardo l’agibilità degli stessi edifici. Problemi che potranno essere superati, in parte, con la realizzazione del nuovo complesso ospedaliero dell’AOU di Sassari.

Il Palazzo Rosa, edificio dove insistono, oltre la Farmacia Ospedaliera ed alcune attività amministrative, il Servizio Immunotrasfusionale ed il Laboratorio di Patologia Clinica dell’AOU, è al momento ancora di proprietà dell’ATS ma è in discussione un documento, che definisce, tra gli altri, anche i criteri di acquisizione dell’edificio da parte dell’AOU. Una volta terminato il processo di acquisizione, verosimilmente previsto nel 2019, verranno semplificati ed accelerati gli interventi, strutturali ed organizzativi, prodromici a creare le condizioni per le richieste di accreditamento, provvisorio o definitivo, delle strutture sanitarie collocate nell’edificio.

Prioritario viene considerato mantenere ed aggiornare lo stato delle strutture già accreditate e, una volta terminati gli interventi di ristrutturazione, di aggiornamento tecnologico e di riorganizzazione delle attività, procedere alla richiesta di accreditamento in base alla normativa aggiornata.

Di diverse strutture, anche nel 2018, è stata inviata la richiesta di accreditamento o di proroga dello stesso, con eventuale integrazione di documentazione: si è in attesa delle conseguenti determinate regionali e degli eventuali audit.

Come richiamato dalla DGR 47/22 del 25 settembre 2018, i percorsi di autorizzazione e di accreditamento previsti dall’art. 5 e succ. della Legge Regionale del 27 luglio 2006, n. 10 e s.m.i., devono essere guidati dal principio che la ripartizione dei posti letto, in particolare per le discipline ad alta diffusione, è un processo pluriennale, quindi progressivo, di riconversione dell’assistenza a favore dei setting assistenziali più appropriati. In pratica, le attività aziendali riferite all’accredimento delle strutture, seguono sia la rimodulazione dell’offerta dei posti letto, sia l’aggiornamento e l’evoluzione degli stessi criteri di accreditamento deliberati dalla RAS che impongono l’adeguamento, non solo dei requisiti impiantistico strutturali, ma anche, sempre con maggior dettaglio, dei requisiti organizzativi. Anche questi ultimi richiedono tempistiche non sempre prevedibili e a volte piuttosto lunghe legate ad una moltitudine di fattori come, per esempio, la formazione degli operatori o la produzione di documentazione correlata ai processi/attività relativi alle strutture da accreditare.

**Nell’allegato 6 sono indicate le principali attività in materia di accreditamento aziendale.**

## **H) PIANO DEGLI ACQUISTI**

Nella definizione della programmazione biennale, partendo dal Documento Programmatico (DP), saranno individuati gli ordini di priorità nell’indizione delle procedure di gara d’appalto, codificando

"ad alta priorità" le acquisizioni di beni e servizi, correlate a proroghe di fatto di contratti scaduti o a contratti di prossima scadenza.

Le gare di ambito aziendale, secondo stime previsionali basate sugli scaduti e sulle prossime scadenze, possono essere quantificate tra le 130-150 procedure. Il dato stimato è suscettibile di incrementi importanti, considerando la necessità di programmare, da un lato le acquisizioni tramite adesione a gare aggregate, in unione d'acquisto o con ricorso al Soggetto Aggregatore regionale, dall'altro il ricorso a incrementi contrattuali, contratti ponte e adesioni agli strumenti elettronici di acquisizione (come i "sistemi dinamici di acquisizione" e gli "accordi quadro"), per sopperire ai fabbisogni aziendali, nelle more del l'aggiudicazione delle gare aggregate o centralizzate.

### Le Fasi della Programmazione

In sede di primo avvio della programmazione biennale di beni e servizi, si individuano le seguenti fasi, con assunzione di atti, correlati, antecedenti e susseguenti:

- **Fase 1** – Piano delle acquisizioni comunitarie e/o strategiche, con indizione entro il 31 dicembre 2018 o, comunque, entro il primo trimestre 2019. Si tratta di una quarantina di gare comunitarie e/o di gare di ambito nazionale, con valenza strategica (tra queste, service di: emodinamica; microbiologia, chimica clinica, immunoistochimica, istopatologia. Trasporti non sanitari di campioni biologici, servizio trasporto salme e parti anatomiche, servizio trasporto farmaci; trasporto sanitario in ambulanza, fornitura arredi per sala parto analgesia, forniture di prodotti dietetici e nutrizione enterale, servizio di gestione magazzino economale, fornitura di uroginecologia, fornitura di protesi mammarie come azienda capofila, ecc);
- **Fase 2** – Proposta DDG di approvazione del Documento Programmatico per l'avvio della ricognizione dei fabbisogni e correlato processo di programmazione delle acquisizioni di beni e servizi, in tutte le aree tematiche di competenza della Struttura;
- **Fase 3** – Adozione e Pubblicazione del Programma biennale delle acquisizioni di beni e servizi, di cui all'art. 21 del D. Lgs. n. 50/2016, entro 90 gg dall'approvazione del Bilancio di previsione, sulla base della ricognizione dei fabbisogni, da parte delle strutture competenti.

Il comma 6 dell'art. 21 cit., stabilisce che "Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali, contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro". In questa primo avvio della programmazione, è necessario riprogrammare tutti gli approvvigionamenti in ambito aziendale, indipendentemente dal relativo valore economico, fatti salvi gli approvvigionamenti nei casi di urgenza o estrema urgenza, non programmabili con gli ordinari strumenti, che saranno processati e monitorati, secondo protocolli dedicati, in sinergia, prevalentemente, con il Servizio Farmacia e la SSD Ingegneria Clinica, tenuto conto del Modello Organizzativo di cui alla DDG n. 467 del 20 novembre 2017 e della necessità di una sua progressiva attuazione, se del caso con interventi correttivi, attraverso la standardizzazione del flusso documentale e di processo, già in corso per le procedure comunitarie.

In considerazione della proficua esperienza dei Gruppi di Progettazione nelle gare d'appalto strategiche di ambito comunitario (Chimica, Emodinamica, Microbiologia, Gestione Magazzino Economale), si ritiene indispensabile una rimodulazione del modello organizzativo al fine di introdurre la previsione di una Struttura Stabile a supporto della SC ABS, ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. n. 50/2016,

L'elenco delle acquisizioni superiori al milione, che si prevede di inserire nella programmazione, fatte salve le gare d'appalto già pubblicate o in corso di pubblicazione, sarà, inoltre, comunicato al Tavolo Tecnico dei Soggetti Aggregatori, secondo le indicazioni della Centrale Regionale di Committenza, e



pubblicato, nelle forme di legge, secondo quanto stabilito dal comma 7 dello stesso articolo 21 del D. Lgs. n. 50/2016.

**Il Regime Transitorio** - La numerosità delle gare, ordinarie, in urgenza, in estrema urgenza e a valere sui recepimenti di gare aggregate e centralizzate, come da ultima Relazione sullo stato dell'arte delle procedure (nota SC ABS prot. NP/2018/1405 del 26 marzo 2018, in aggiornamento), fornisce una proiezione di dimensioni importanti, giacché lo storico, così come il transitorio in emergenza, sono indici numerici importanti per programmare, e sintomatici della sofferenza del settore delle Acquisizione Beni e Servizi, sulla quale si ribalta la grave criticità generata dall'assenza della programmazione.

Nella programmazione saranno previste procedure di gare, in linea con il vigente quadro normativo e giurisprudenziale, pur in presenza di previsione di aggregazione della domanda; si tratta dei casi in cui si ritiene preferibile prevedere l'indizione di gara ponte piuttosto che ricorrere ad altro strumento di copertura contrattuale (ad esempio, la proroga tecnica, nei limiti in cui la legge, la giurisprudenza e le varie direttive di ANAC la rendono possibile, in relazione alle circostanze del caso di specie).

Tutte le procedure di acquisizione di beni e servizi sopra descritte, saranno poste in essere nel rispetto delle disposizioni legislative europee, nazionali e regionali, vigenti in materia di approvvigionamenti, nonché dei regolamenti aziendali in corso di elaborazione.

**Modalità Operative** - A regime, si ritiene indispensabile processare la rilevazione, attraverso Schede di Rilevazione accessibili on line, effettuando il "login" su apposito Portale della Programmazione Beni e Servizi, cui dovranno accedere tutti gli attori interessati (Direttori delle UOC, Dirigente RSPP, Posizioni Organizzative di area amministrativa e tecnica, posizioni organizzative sanitarie, Coordinatori delle professioni sanitarie, ecc.).

## **D) PROGETTO DEBITI INCAGLIATI**

A far data dall'insediamento la Direzione ha affrontato - nel quadro di una disamina più generale delle attività negoziali dell'AOU - il tema della gestione dei Beni e Servizi, prendendo presto coscienza dell'esistenza di una situazione di criticità evidente, originata per una parte da una storica assenza di una programmazione e rilevando una serie di difformità riguardo a quanto oggi la normativa prevede in tema di gestione gare e appalti.

Sul totale ha pesato in modo molto evidente la incorporazione dell'Ospedale SS. Annunziata (legge Regionale n. 23 del 17 novembre 2014) e la netta prevalenza delle situazioni negoziali di fatto ereditate dalla ex ASL 1 nei confronti degli operatori economici.

La prima ricostruzione della situazione generale ha fatto prendere coscienza dell'esistenza di una situazione assolutamente non risolvibile senza l'adozione di un programma sistematico di interventi - primariamente amministrativi - e di un cronoprogramma di attività.

A partire da febbraio c.a. l'Azienda ha intrapreso le seguenti azioni:

1. l'assunzione di un dirigente amministrativo ad hoc per la gestione dei debiti incagliati aziendali;
2. la mappatura delle situazioni negoziali concernenti i beni e servizi e le situazioni negoziali di fatto;
3. la partecipazione ai tavoli di confronto con gli operatori economici, anche in Prefettura;
4. l'interlocuzione con l'Autorità Nazionale Anticorruzione ai fini della trattazione delle problematiche inerenti le situazioni negoziali e la tracciabilità dei flussi finanziari;
5. l'acquisizione di relazioni e pareri legali;
6. l'adozione del Regolamento per i Debiti Incagliati (deliberazione n.57/2018 e 312);

7. l'avvio e la conclusione di attività istruttoria volta a chiudere con gli operatori economici le partite debitorie aperte;
8. l'adozione di provvedimenti amministrativi,
9. la liquidazione dei debiti.

Sinteticamente, i principali provvedimenti amministrativi che hanno definito il progetto dei Debiti Incagliati sono i seguenti:

- Deliberazione n.57 del 01 febbraio 2018 - Presa d'atto progetto aziendale Debiti incagliati (allegato Regolamento);
- Delibera 312 del 24 aprile 2018 Regolamento debiti incagliati (aggiornamento al Regolamento);
- Deliberazione n. 320 del 8 maggio 2018 - Delega Dirigente Debiti incagliati.

## **J) FARMACIA**

In riferimento alle previsioni sull'andamento della spesa farmaceutica per il periodo in oggetto, si attueranno le seguenti misure di contenimento:

1. Monitoraggio delle prescrizioni, che si dovranno attenere in maniera stringente alle aggiudicazioni di cui alle gare CAT, come da indicazioni della RAS ed esplicitate con apposite note aziendali;
2. Implementazione nell'uso dei biosimilari, oltre a quanto già dovuto all'utilizzo di Etanercept e Infliximab, si prevedono consistenti risparmi legati ai biosimilari Rituximab, recentemente aggiudicato, e Adalimumab e Trastuzumab appena aggiudicati;
3. Vigilanza della CTA aziendale sulle nuove terapie, in particolare per quanto concerne farmaci ad alto costo ai quali non sia riconosciuto carattere di innovatività e per i quali non ci sia un adeguato rapporto costo/beneficio;
4. Si ipotizza di incrementare il monitoraggio nell'uso degli emoderivati, grazie al coinvolgimento del COBUS e alla collaborazione con i medici del STA, in quanto, dopo i buoni risultati ottenuti con le nuove linee guida aziendali sull'uso dell'albumina, si ritiene che si possa anche ottimizzare il consumo delle immunoglobuline;
5. Monitoraggio delle prescrizioni HCV secondo direttive RAS.

Nell'ambito della riorganizzazione e ottimizzazione dei processi, l'Azienda ha approvato a con Delibera 706 del 19 dicembre 2017 il regolamento relativo alla Gestione dell'inventario e delle rimanenze di magazzino.

Alla luce di tale documento, si sta dando seguito a una gestione più controllata delle scorte sia dei magazzini Farmacia che delle UU.OO., mettendo in atto azioni di controllo, finalizzate alla riduzione degli sprechi e al controllo della spesa; a tale proposito si sta incentivando la riduzione delle sovra scorte mediante movimentazioni interne alle Unità Operative e una migliore gestione beni sanitari in scadenza, tale attività rientra nell'obiettivo strategico della riduzione dei costi e si attua mediante verifiche puntuali, da parte dei referenti delle strutture assistenziali, dello scadenziario dei beni sanitari assegnati alle singole strutture, secondo il Protocollo per la corretta gestione dei medicinali e dei beni sanitari da parte delle Unità Operative e dei Servizi dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari. La definizione di un adeguato piano biennale di programmazione degli acquisti, previsto dalla normativa, consentirà per il triennio di riferimento una gestione più razionale degli approvvigionamenti con vantaggi sia di natura economica che organizzativa.



## **K) CUP ALPI**

In riferimento alle attività programmatiche per l'anno 2019 in materia di CUP e di ALPI l'azienda si propone di realizzare le seguenti attività:

- Attuazione Piano triennale LP;
- Proposta revisione Regolamento ALPI;
- Proposta revisione costi aziendali;
- Completamento revisione fase autorizzativa ALPI;
- Acquisto/implementazione SW alfa alpi;
- Completamento percorso gestione agende istituzionali/LP;
- Intensificazione attività di re-call esteso a tutte le prestazioni prenotate;
- Apertura front-office sportello prenotazione LP;
- Predisposizione schede di "customer satisfaction " per gli utenti degli sportelli CUP.

## L) IL PIANO INVESTIMENTI

I finanziamenti in conto capitale attualmente assegnati dalla RAS a favore dell'AOU, consentono di predisporre un piano di interventi solo parziale rispetto alle reali esigenze del complesso ospedaliero aziendale. Il piano investimenti, particolarmente sul fronte delle tecnologie e delle attrezzature, è pertanto orientato alla risoluzione delle più impellenti criticità, piuttosto che ad un'organica definizione e organizzazione di quanto è necessario per ammodernare il complesso ospedaliero. Infatti, oltre agli edifici, anche le apparecchiature biomedicali e le attrezzature sanitarie e informatiche scontano una grave obsolescenza dovuta anche all'esiguità dei finanziamenti assegnati negli ultimi decenni.

Per quanto all'ammodernamento e ampliamento degli edifici, le risorse assegnate sono rilevanti e consentiranno di eseguire, nei prossimi 7-10 anni, radicali interventi di adeguamento e l'ampliamento del complesso ospedaliero. In particolare, gli interventi di ampliamento sono necessari: a) per poter disporre di nuovi locali dove collocare i reparti di degenza e ambulatoriali attualmente ospitati in edifici molto datati e non adeguabili, b) per realizzare i locali accessori e di servizio necessari alla funzionalità delle attività sanitarie c) per consentire una più razionale organizzazione delle attività sanitarie. Poiché la durata temporale prevista per il completamento degli interventi edilizi programmati è rilevante, la direzione strategica, di concerto con l'Assessorato, ha deciso di destinare una quota di € 10.000.000,00 (a valere sulle risorse del secondo finanziamento di € 100.000.000,00 su fondi FSC assegnato dalla RAS) per l'esecuzione di interventi edilizi non rinviabili sugli edifici esistenti (adeguamenti di alcuni reparti critici, ecc.) e per l'acquisizione di tecnologie sanitarie e presidi indispensabili per garantire la continuità assistenziale.

Tuttavia, è bene precisare che, per quanto riguarda l'ammodernamento tecnologico e informatico, occorrerà che nel prossimo futuro vengano assegnate ulteriori adeguate e rilevanti risorse economiche, se si vuole recuperare il grave ritardo accumulato (si consideri che la maggior parte delle tecnologie ha un'età superiore a dieci anni) e adeguare gli ospedali, anche dal punto di vista tecnologico, agli standard sanitari più recenti.

### ***Il nuovo ospedale e gli interventi strutturali***

Il complesso ospedaliero aziendale risulta molto datato, con edifici la cui costruzione varia dal 1934 al 2014. Tuttavia la parte più consistente in termini di superfici ha un'età di circa 50 anni. Anche uno degli edifici di più recente realizzazione (le "Stecche" costruite a fine anni '90 del secolo scorso), richiedono importanti interventi di adeguamento edile ed impiantistico, oltre che funzionale ai fini sanitari. Grazie al primo finanziamento di € 95.000.000,00 assegnato dalla RAS a valere su fondi FSC 2013-2017 sarà possibile provvedere ad un primo intervento di ampliamento (che consentirà di trasferire attività sanitarie dagli edifici più vecchi come il palazzo "Materno Infantile) e ammodernamento di altri edifici (es. le "Stecche" e il Palazzo Clemente) consentendo di avere edifici ospedalieri conformi alle vigenti normative.

L'intervento finanziato e già aggiudicato, che dovrebbe essere completato nell'arco di meno di cinque anni, prevede anche la realizzazione di un edificio di ingresso e ambulatori e un corpo "Main Street" che fungerà da cerniera e collegamento degli edifici delle chirurgie con il nuovo corpo ingresso-ambulatori.



È inoltre stato assegnato dalla Regione Sardegna, un ulteriore finanziamento di € 100.000.000,00 su fondi FSC 2017-2020 che consentirà di realizzare un ulteriore ampliamento dell'edificio ospedaliero aziendale nel quale troveranno collocazione il pronto soccorso, le diagnostiche radiologiche, le radioterapie, le specialità diverse della medicina interna, i laboratori, il centro Dialisi ecc. che attualmente sono collocate in parte vecchi edifici sia del complesso delle ex cliniche universitarie che del P.O. SS Annunziata. Per questo intervento è previsto nel prossimo anno l'avvio delle attività di progettazione. L'esecuzione dovrebbe completarsi nell'arco di 6-7 anni circa.

La Direzione Aziendale, di concerto con la l'Assessorato alla Sanità della Regione Sardegna, ha disposto di usare una prima trancia di 10.000.000 di Euro del secondo finanziamento FSC 2017-2020 per avviare nell'immediato una serie di interventi urgenti di ammodernamento edile ed impiantistico di alcuni reparti ospedalieri del PO SS Annunziata (Ortopedia al piano sesto, Neurologia al piano secondo, spogliatoi al piano seminterrato, pronto soccorso al piano terra, ecc.) e di un primo e più urgente ammodernamento tecnologico di apparecchiature e arredi.

Oltre ai citati fondi dei due finanziamenti su fondi FSC 2013-2017 (€ 95.000.000) e FSC2017-2020 (€ 100.000.000), l'AOU ha acquisito alcuni finanziamenti per adeguamenti ai fini antincendio (una prima trancia di € 1.705.100,00 assegnato all'AOU con DGR 46/15 del 10 agosto 2016 su fondi ex art. 20 legge 67/88), un finanziamento assegnato sempre dalla RAS con DGR 418 del 12 maggio 2017 per complessivi € 500.000,00 per la realizzazione del "piattaforma oncologica", intervento che prevede la ristrutturazione della parte del piano seminterrato del SS Annunziata da destinare agli ambulatori di oncologia; è inoltre in fase di definizione da parte della RAS, sul programma degli investimenti per ulteriori adeguamenti antincendio a valere su fondi ex art. 20 legge 67/88, una seconda trancia di finanziamenti per circa € 10.000.000,00 per il biennio 2018-2020.

Inoltre, grazie ai fondi messi a disposizione dall'Università degli Studi di Sassari su finanziamenti ex legge 67/88, è previsto il completamento della nuova rianimazione (lavori attualmente sospesi a causa del fallimento dell'appaltatore) e la ristrutturazione di due piani del Palazzo Clemente da destinare a degenze (Ematologia e Medicina).

È anche previsto il completamento del secondo lotto dei lavori di adeguamento antincendio del Vecchio Palazzo Materno infantile, intervento già in esecuzione finanziato su fondi del Ministero della Salute attribuiti all'AOU di Sassari.

Con i fondi (ex legge 67/88) previsti dalla RAS per il biennio 2018-2019 per la sicurezza antincendio, si dovranno avviare una serie più consistente di lavori di adeguamento alla normativa antincendio degli edifici sanitari.

Si cercherà inoltre di dare soluzione al problema degli spazi da destinare a uffici direzionali ed amministrativi, abbandonando gli appartamenti ancora in locazione nel centro direzionale di Via Coppino 26, che costituiscono un importante costo per l'Azienda: sono già stati trasferiti alcuni uffici (Direzione Generale, Servizio Bilancio, Servizio Affari Generali e Legali, Servizio Controllo di Gestione) al piano secondo della palazzina della Neuro Radiologia in Viale S. Pietro 10, di recente ristrutturati grazie ad un finanziamento dell'Università degli Studi di Sassari su fondi dell'Intesa Interministeriale di programma (ex legge 67/88). In questo momento si stanno definendo accordi con l'ATS Sardegna e con l'Assessorato per acquisire ulteriori spazi, che l'ATS dovrà liberare nel "Palazzo

Rosa” di Via Monte Grappa 82 anche valutando l’acquisizione dell’intero stabile nel patrimonio dell’AOU di Sassari nel 2019.

### *Il Sistema Informativo Aziendale e le Tecnologie dell’Informazione e della Comunicazione*

#### **Direttrici di sviluppo**

Le Azioni previste per il 2019 avranno le seguenti direttrici:

- la prosecuzione dello sviluppo delle infrastrutture fisiche e logiche necessarie per assicurare la sicurezza informatica e la protezione dei dati aziendali, secondo quanto disposto dal nuovo Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati (GDPR, General Data Protection Regulation- Regolamento UE 2016/679), entrato in vigore il 25 maggio 2018; regolamento denso di nuovi adempimenti e nuove responsabilità, la cui applicabilità richiede significativi investimenti sulle tecnologie, sull’organizzazione, sulla normalizzazione, documentazione e sulla tracciabilità dei processi aziendali;
- la prosecuzione delle azioni di sviluppo necessarie per la convergenza e l’integrazione dei due plessi ospedalieri in un unico perimetro Aziendale omogeneo, attraverso ulteriori progetti di adeguamento delle infrastrutture di rete e dei sistemi;
- il supporto alla progressiva azione di informatizzazione promossa dalla Direzione Aziendale, quale fattore di miglioramento dei processi e recupero di efficienza da parte dell’Azienda, da attuarsi nei seguenti ambiti: 1) adozione di strumenti di pianificazione e gestione del workflow delle attività chirurgiche; 2) completamento e verticalizzazione dei sistemi di gestione della diagnostica per immagini e del teleconsulto; 3) prosecuzione dello sviluppo della interoperabilità applicativa e semantica dei sistemi dipartimentali aziendali; 4) prosecuzione dello sviluppo della piattaforma “multicanale” finalizzata al miglioramento nell’accesso ai servizi offerti da parte dei pazienti.

#### **Azione 1. Percorso di Conformità al GDPR - adeguamenti continui delle Misure di Sicurezza Informatica e Protezione Dati**

Con l’entrata in vigore del nuovo Regolamento Europeo sulla Protezione Dati - GDPR sono già stati adottati i primi provvedimenti previsti ed è stato definito un progetto col quale sono state inquadrare le misure più urgenti per assicurare l’avvio di un percorso finalizzato ad assicurare la progressiva conformità aziendale al GDPR. Considerata la rilevanza degli elementi coinvolti (vita dei pazienti, informazioni personali sensibili, risorse finanziarie) la sicurezza delle informazioni è diventata un elemento di fondamentale importanza per la gestione dei sistemi informativi, ciò a causa del rischio di possibili danni alla sicurezza dei pazienti e di perdita di dati sanitari.

Nel corso del 2019 proseguiranno le azioni necessarie per accrescere i livelli di conformità al GDPR, agendo con differenti misure:

- misure tecniche, finalizzato ad assicurare all’azienda strumenti resilienti (per garantire la loro continuità operativa) e sicuri (per garantirne l’inviolabilità accidentale o dolosa da parte di persone non autorizzate);



- misure tecniche, finalizzato ad assicurare il monitoraggio costante in modo non intrusivo di tutte le attività svolte dagli utenti sulle piattaforme aziendali, tracciandone e analizzandone l'accesso ai dati aziendali e rilevando tempestivamente il verificarsi di attività anomale o indesiderate.
- misure organizzative, finalizzato ad assicurare, da parte di tutto il personale, la conoscenza, consapevolezza dei ruoli esercitati e l'impiego di buone pratiche atte a garantire la conformità al GDPR.

## **Azione 2. Adeguamenti per la messa in sicurezza delle Infrastrutture di Rete**

Completamento delle azioni di messa in sicurezza delle infrastrutture di Rete del P.O. SS. Annunziata, già avviate nel corso del 2018:

- Fase 1. Realizzazione delle Colonne Verticali della Rete di Distribuzione per P.O. SS. Annunziata - per la ristrutturazione organica, la messa in sicurezza e sotto continuità elettrica assoluta, degli armadi di rete di edificio e di piano. Si prevede il rifacimento delle colonne corrispondenti alle quattro aree del P.O. SS. Annunziata, con realizzazione di circuiti elettrici ridondati in continuità assoluta - abilitanti la distribuzione di servizi convergenti (Dati, Voce, Video, WiFi), sull'intero complesso ospedaliero.
- Fase 2. Realizzazione delle nuove Reti di Accesso, che prevede la ristrutturazione, messa in sicurezza con adeguamento della capillarità dei punti Rete con tecnologia PoE (Parte attiva e Passiva), in tutte le strutture erogatrici dei servizi sanitari: reparti ospedalieri, ambulatori e laboratori, blocchi operatori.
- Fase 3. Attivazione progressiva della Rete WiFi, che prevede l'estensione dell'infrastruttura con la Rete WiFi per l'accesso da dispositivi mobili nei reparti, presso i principali padiglioni Aziendali.

Avvio progetto per la realizzazione delle nuove dorsali di rete e messa in sicurezza elettrica delle dorsali delle Cliniche S. Pietro

- Fase 4. Attivazione del Backbone Aziendale in tecnologia MPLS, che prevede la realizzazione delle nuove dorsali di collegamento tra le reti dal data center aziendale verso tutti i padiglioni delle Cliniche S. Pietro, secondo una concezione moderna e nella prospettiva che dovranno costituire per il prossimo decennio l'asse portante di tutte le comunicazioni dati, audio e video per l'intera azienda;
- Fase 5. Realizzazione delle Colonne Verticali della Rete di Distribuzione per ciascun padiglione con finalità e modalità analoghe a quelle della Fase 1;
- Fase 6. Realizzazione delle nuove Reti di Accesso, che prevede la ristrutturazione, messa in sicurezza con adeguamento della capillarità dei punti Rete con tecnologia PoE (Parte attiva e Passiva), in tutte le strutture erogatrici dei servizi sanitari: reparti ospedalieri, ambulatori e laboratori, blocchi operatori.
- Fase 7. Attivazione progressiva della Rete WiFi, che prevede l'estensione dell'infrastruttura con la Rete WiFi per l'accesso da dispositivi mobili nei reparti, presso i principali padiglioni Aziendali.

## **Azione 3. Ampliamento componente servizi VoIP per servizi di Telefonia e Telepresenza, avvio del Servizio di Contact Center**

Nel corso del 2019, con le progressive azioni di ammodernamento e messa in sicurezza delle reti di trasmissione dati, si precederà alla diffusione capillare del sistema VOIP nei reparti attualmente serviti dai servizi analogici, col fine di realizzare la progressiva riconduzione verso un sistema di telefonia unitario ed omogeneo in tecnologia VoIP.

Sulle parti di rete già dotate della nuova tecnologia si prevede di sperimentare e sviluppare servizi avanzati di telepresenza, teleassistenza e teleconsulto, tra reparti aziendali e interaziendali.

L'idea è quella di andare oltre la semplice visione del “*Servizio Centralino*” e dotare l'Azienda di un vero e proprio “*Contact Center Aziendale*” (che integra le funzionalità di telecomunicazione con i sistemi informativi), inteso come nuova modalità di gestione dei contatti e delle relazioni con clienti e cittadini, secondo una cultura orientata al cliente, capace di svolgere attività di supporto ed informazione ai clienti da cui riceve le chiamate telefoniche (inbound).

Il Contact Center risponde a richieste di informazione e assistenza di cittadini e pazienti. Gli operatori del Contact center inoltrano le richieste che necessitano approfondimenti alle strutture aziendali competenti (back office di II livello), che provvedono a prendere contatti con l'utente e a fornire tutti i chiarimenti del caso. Inoltre, qualora sia strettamente necessaria la presenza dell'utente, l'operatore prenota un appuntamento concordando con l'utente l'incontro presso la sede aziendale.

#### **Azione 4. Adozione di Soluzioni per la continuità operativa e la messa in sicurezza dei dati - Attivazione Sito secondario di Disaster Recovery**

A seguito dell'entrata in vigore del GDPR è diventata più stringente l'esigenza di assicurare idonee misure di sicurezza a protezione dei dati aziendali e a garanzia della continuità operativa dei sistemi di fronte ad eventi dolosi o accidentali che ne possano determinare l'indisponibilità temporanea o anche la perdita.

A tal fine si rende necessaria la costruzione di un sito secondario, replica sincronizzata in tempo reale del sito principale, capace di entrare in funzione in caso di incidente grave sul sito principale. Considerato che la problematica è comune anche alle altre Aziende (AOUCA e AOB), tale soluzione verrà costruita col mutuo concorso delle altre Aziende.

Si prevede l'attivazione del servizio DR in un sito secondario (AOU Cagliari ospiterà il sito secondario della AOU Sassari e viceversa). La misura risponde alle buone pratiche in tema di Disaster Recovery e quindi in tema di sicurezza nella protezione dati. Essa è inoltre abilitante per lo sviluppo di servizi di cooperazione nel campo assistenziale, didattico e della ricerca tra le due Aziende Ospedaliere Universitarie della Sardegna.

Considerata la presenza nelle due aziende degli stessi sistemi dipartimentali per la diagnostica per immagini, lo scenario percorribile è quello di un progetto, di tele-radiologia e tele-consulto, definito dalle strutture di radiologia delle due Aziende.

Tutte le predette attività progettuali potranno essere definite previo accordo delle Direzioni Aziendali.

#### **Azione 5. Sviluppo Interoperabilità Applicativa e Semantica**

Nel corso del 2019 proseguirà le attività di ridefinizione e migrazione dei canali di integrazione per sostenere adeguatamente i livelli di operatività di efficacia e di efficienza attesi dalla nuova azienda, nonché innovare e riallineare il Sistema Informativo, coerentemente con la Missione Aziendale.



### **Azione 6. Aggiornamento tecnologico e del Sistema RIS/PACS Aziendale**

Nel corso del 2019 proseguiranno le azioni finalizzate alla piena integrazione del Sistema di diagnostica per immagini nelle aree della cardiocirurgia, dell'emodinamica, con strumenti di teleconsulto atti a supportare adeguatamente il ruolo di ospedale di secondo di riferimento per il nord Sardegna e le convenzioni in corso di definizione con gli ospedali di Olbia, Nuoro e Oristano.

In collaborazione con il Servizio di Ingegneria Clinica verrà definito e sviluppato il progetto per la diffusione/acquisizione immagini diagnostiche direttamente dalle sale operatorie.

A queste azioni si affinché l'adozione del sistema per la registrazione della dose radiante.

### **Azione 7. Aggiornamento Tecnologico Sistema Radioterapia**

Nel corso del 2019 si renderà necessario procedere all'aggiornamento tecnologico dei sistemi Hardware e Software attualmente in uso presso il Servizio di Radioterapia, pena il degrado dei livelli di servizio erogati.

Tale intervento, nelle more della sostituzione degli attuali acceleratori nucleari, si rende necessario per garantire livelli di servizio accettabili delle prestazioni rese ai pazienti. L'intervento prevede la sostituzione di sistemi hardware che hanno esaurito ampiamente il loro ciclo di vita e sono oggi non più manutenibili e l'aggiornamento delle licenze software alle nuove versioni rilasciate dalla casa costruttrice.

### **Azione 8. Innovazione delle interazioni del "Cittadino-Paziente" con l'Azienda**

Nel corso del 2019 proseguiranno le Azioni avviate nel corso del 2018, con i medesimi obiettivi generali e particolari: migliorare l'esperienza (Health Care Xperience) del cittadino-paziente nell'accesso ai servizi offerti dalle strutture Aziendali, mediante l'adozione di Sistemi di front office capaci di offrire al cittadino un più ampio spettro di possibilità, spaziali e temporali, per le ordinarie operazioni di prenotazione, pagamento, ritiro referti, ma anche migliorare l'esperienza del Cittadino nell'accesso ai servizi offerti dalla nostra azienda.

Si intende procedere verso l'innovazione nella gestione dell'accoglienza e nell'erogazione dei servizi al cittadino, attraverso le strategie di sviluppo della sanità digitale basate sulla diversificazione dei canali di comunicazione e contatto con l'utenza (multicanalità).

Queste Azioni saranno complementari ed integrate con lo sviluppo del Contact Center Aziendale di cui all'Azione 3.

### **Azione 9. Interventi per l'informatizzazione e la tracciabilità dei flussi di lavoro nel blocco operatorio**

La gestione e l'efficienza delle sale operatorie è una questione di importanza rilevante per i moderni ospedali, intesa sia come organizzazione del flusso di pazienti per interventi in elezione sia come ottimizzazione delle sale stesse. Nel corso del 2019, di concerto col responsabile dei blocchi operatori, verrà definito un progetto capace di contribuire a dare risposta per questa esigenza.

L'obiettivo si inserisce all'interno del processo di riorganizzazione del Percorso Chirurgico Aziendale e di riduzione delle liste di attesa per i ricoveri chirurgici programmati, ed è finalizzato al miglioramento dell'efficienza del comparto operatorio, anche attraverso l'adozione di strumenti informatizzati che

siano di supporto alle attività di pianificazione e tracciabilità dell'attività chirurgica e all'organizzazione del workflow.

### ***Le attrezzature sanitarie e gli altri investimenti***

Dal punto di vista tecnico ingegneristico, in relazione alla natura degli investimenti riguardanti le apparecchiature biomedicali e le attrezzature sanitarie proposte nella programmazione triennale si osserva che, ai fini del mantenimento di un livello minimo assistenziale e onde evitare interruzioni di servizio presso i reparti dell'AOU di Sassari sono state stabilite, attraverso uno studio effettuato dall'Ingegneria Clinica di concerto con i Servizi Informativi Aziendali nell'ambito del gruppo di lavoro appositamente costituito dalla Direzione Aziendale, le priorità relative all'acquisizione di nuove tecnologie, attrezzature e arredi sanitari, sulla base delle esigenze manifestate dalle varie UU.OO..

La valutazione delle priorità è stata effettuata dalla suddetta commissione alla quale partecipavano, oltre al Direttore Amministrativo e Sanitario, All'ingegneria Clinica e ai Sistemi informativi, anche la Direzione Medica di Presidio e i delegati medici dell'area Clinico ospedaliero e dell'area Universitaria. La direzione strategica ha ottenuto la possibilità di utilizzare, per questi ammodernamenti più urgenti, una quota di € 10.000.000 di euro del secondo finanziamento di € 100.000.000,00 concesso all'AOU di Sassari dalla Regione Sardegna per l'ulteriore ampliamento e ammodernamento del complesso ospedaliero, finanziamento a valere su Fondi FSC 2017-2020 e immediatamente utilizzabili.

La necessità di procedere con l'utilizzo di dette risorse all'acquisizione di nuove apparecchiature, attrezzature ed arredi è dettata dalla grave obsolescenza di quelle disponibili a causa dei mancati acquisti nei precedenti anni stanti le ridottissime risorse messe a disposizione negli anni all'AOU.

Gli ultimi acquisti effettuati dall'azienda risalgono di fatto a circa tre anni fa e furono effettuati con fondi europei POR-FESR 2003/2007. Detti fondi erano comunque decisamente insufficienti per un efficace ammodernamento di tecnologie e attrezzature, si cercò di risolvere pertanto le emergenze più rilevanti.

La necessità di provvedere ad un importante aggiornamento delle tecnologie biomedicali, di attrezzature e arredi è motivata anche dal fatto che, giornalmente pervengono richieste di manutenzione riguardanti dette apparecchiature e attrezzature per le quali, stante l'età maggiore o molto maggiore di 10 anni, non sono ormai più disponibili, o sono reperibili con estrema difficoltà, pezzi di ricambio.

La situazione, già grave per le "Cliniche S. Pietro", si è aggravata con l'incorporazione del PO SS Annunziata nel 2016, in considerazione dello stato di obsolescenza delle attrezzature (oltre che dei locali) di questo ospedale nel quale, soprattutto nel Blocco Operatorio, nella rianimazione, nell'Emodinamica e in molte altre branche specialistiche, sono presenti tecnologie in numero insufficiente e per giunta anch'esse notevolmente obsolete e, pertanto in molti casi, di difficile se non addirittura impossibile gestione manutentiva.

Tutto ciò ha ripercussioni, non solo sulle tempistiche manutentive ma, soprattutto, sulla diminuzione e in alcuni casi interruzione di fondamentali servizi assistenziali.

L'acquisizione è stata avviata nel 2018 e proseguirà nel 2019 con maggiore celerità grazie all'incremento del personale amministrativo del personale della SC Acquisizione beni e servizi e al trasferimento delle acquisizioni delle tecnologie del piano investimenti alla SSD Ingegneria Clinica alla quale sono state ugualmente assegnate risorse amministrative per potervi provvedere.

### **In allegato 1) il Piano Triennale degli Investimenti**



## **M) IL PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE**

Il piano triennale del fabbisogno del personale secondo quanto stabilito dalla Delibera 797 del 10/10/2018 avente ad oggetto: “*Piano Triennale de/ Fabbisogno di Personale (PTFP) 2018 — 2020 dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari — Rimodulazione*”, rappresenta il fabbisogno effettivo di personale nei limiti delle risorse finanziarie effettivamente disponibili e che, con D.G.R. n. 27/3 del 29.05.2018, nell’approvare lo sblocco totale del turnover per il personale amministrativo, professionale e tecnico, ha previsto per l’AOU di Sassari, nel caso in cui espletate le procedure di mobilità risultino possedere una dotazione di personale di ruoli amministrativo e professionale inferiore al 7%, la possibilità di procedere all’assunzione di personale in tali ruoli purché ad invarianza di costo per il SSR nel suo complesso.

Esso individua il fabbisogno effettivo di personale in tutte le forme contrattuali, anche flessibili (tempo determinato, co.co.co., somministrazione ecc.

**In allegato 2) il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale**

## N) IL PIANO DEI FLUSSI DI CASSA

Il cash flow (o flusso di cassa) è l'ammontare delle risorse finanziarie nette prodotte dall'azienda in un anno, come differenza tra tutte le entrate e tutte le uscite generate. Il Piano dei flussi di cassa rappresenta sinteticamente le variazioni che si prevedere si realizzeranno nel corso del 2019 suddivise per natura/origine.

Si parte dal risultato d'esercizio ipotizzando che per tutti i costi corrisponda una uscita e per i ricavi una corrispondente entrata. Poi depuriamo tale valore delle voci economiche che non producono movimenti finanziari (ammortamenti, accantonamenti, etc.). A questo vengono sommate o sottratte tutte le altre variazioni finanziarie che non hanno rilevanza economica (variazioni crediti/debiti, gestione immobilizzazioni, etc.).

Nello specifico per quanto riguarda queste ultime:

- non viene inserita nel prospetto alcuna variazione dei crediti/debiti correnti (clienti, fornitori, ratei e risconti, etc.) in quanto al momento non abbiamo elementi che ci facciano prevedere l'esistenza e la loro relativa valorizzazione di tali fenomeni nel corso del 2019;
- viene ipotizzata la variazione in diminuzione per pagamento dei debiti verso fornitori per liquidazione di "debiti incagliati" riferiti ad anni antecedenti all'anno 2018 per 10 Meuro;
- viene ipotizzata rata la variazione in diminuzione per debiti verso personale (voce altri debiti) per la liquidazione di Fondi contrattuali afferenti a competenze precedenti all'anno 2018 pari a 12 Meuro;
- viene ipotizzata la variazione in aumento per incasso di crediti per investimenti vs. Regione antecedenti all'anno 2018 con particolare riferimento ai FSC pari a 24,5 Meuro;
- viene ipotizzata la variazione in aumento per l'incasso di somme relative al ripiano delle perdite riferite ad anni antecedenti all'anno 2018 pari a 7,5 Meuro.

**In allegato 3) lo Schema di Rendiconto Finanziario**

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Programma Triennale Opere Pubbliche 2019/2021

**Scheda 1 - Quadro delle risorse disponibili**

| TIPOLOGIA RISORSE  | Arco temporale di validità del programma |                                |                                |                         |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
|  | Disponibilità Finanziaria 2019           | Disponibilità Finanziaria 2020 | Disponibilità Finanziaria 2021 | Importo Totale          |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge                | € 21.425.600,00                          | € 31.425.000,00                | € 51.500.000,00                | € 104.350.600,00        |
| Entrate Acquisite mediante contrazioni di mutuo                | € -                                      |                                |                                | € -                     |
| Trasferimento di immobili art. 53 commi 6-7 d. lgs n. 163/2006 | € -                                      |                                |                                | € -                     |
| Stanziamenti di bilancio                                       |  |                                |                                | € -                     |
| Altro  |  |                                |                                | € -                     |
| <b>Totali</b>  | <b>€ 21.425.600,00</b>                   | <b>€ 31.425.000,00</b>         | <b>€ 51.500.000,00</b>         | <b>€ 104.350.600,00</b> |

|   | Importo (in euro) |
|---|-------------------|
| Accantonamento di cui all'art. 12 comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno |                   |

**Il Responsabile del programma**

Ing. Roberto Gino Manca

Note

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Programma Triennale Opere Pubbliche 2018/2020

**Scheda 2 - Articolazione della Copertura Finanziaria**

| TIPOLOGIA RISORSE  | Arco temporale di validità del programma |                                   |                                   |                     |
|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|  | Disponibilità Finanziaria<br>2019        | Disponibilità Finanziaria<br>2020 | Disponibilità Finanziaria<br>2021 | Importo Totale      |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge                |  | € -                               | € -                               | € -                 |
| Entrate Acquisite mediante contrazioni di mutuo                | € -                                      |                                   |                                   | € -                 |
| Trasferimento di immobili art. 53 commi 6-7 d. lgs n. 163/2006 | € -                                      |                                   |                                   | € -                 |
| Stanziamenti di bilancio                                       | € 200.000,00                             |                                   |                                   | € 200.000,00        |
| Altro  |  |                                   |                                   | € -                 |
| <b>Totali</b>  | <b>€ 200.000,00</b>                      | <b>€ -</b>                        | <b>€ -</b>                        | <b>€ 200.000,00</b> |

|   | Importo<br>(in euro) |
|---|----------------------|
| Accantonamento di cui all'art. 12 comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno |                      |

**Il Responsabile del programma**

F.to Luigi Spanu

Note

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Programma Triennale Opere Pubbliche 2019/2021

**Scheda 2 - Articolazione della Copertura Finanziaria**

| N. progr. (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT (3) |       |        | CODICE NUTS (3) | Tipologia (4) | Categor. (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO   | Priorità (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA |                 |                 |                 | Cessione Immobili | Apporto capitale privato |               |
|---------------|----------------------|------------------|-------|--------|-----------------|---------------|--------------|---|--------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------------|---------------|
|               |                      | Reg.             | Prov. | Com.   |                 |               |              |   |              | 2019                          | 2020            | 2021            | Totale          | S/N (6)           | Importo                  | Tipologia (7) |
| 1             | 1,001                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Edifici delle Cliniche viale S. Pietro del Complesso Ospedaliero AOU Sassari - messa a norma antincendio impianti elettrici - codice regione 200,905.051  | 1            | € 570.000,00                  | € -             | € 570.000,00    | € 570.000,00    | N                 |                          |               |
| 2             | 1,002*               | 20               | 090   | 090064 |                 | 1             | 30           | Ampliamento del complesso ospedaliero universitario compreso l'adeguamento funzionale e il collegamento dell'esistente.   | 1            | € 5.000.000,00                | € 12.000.000,00 | € 20.000.000,00 | € 37.000.000,00 | N                 |                          |               |
| 3             | 1,003**              | 20               | 090   | 090064 |                 | 1             | 30           | Completamento degli interventi presso il Complesso Ospedaliero della AOU di Sassari, dismissione o riconversione di alcuni stabilimenti, nonché realizzazione di opere strutturali e infrastrutture necessarie per la messa a norma e l'accorpamento dell'Ospedale SS. Annunziata al Complesso Ospedaliero dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria | 1            | € 8.565.000,00                | € 14.300.000,00 | € 30.000.000,00 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
| 4             | 1,017**              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Lavori di: "Risanamento conservativo, adeguamento edile, impiantistico e alle norme di accreditamento sanitario dei locali al piano sesto, corpo B, del PO SS Annunziata da destinare a reparto di degenza"   | 1            | € 660.000,00                  |                 |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
| 5             | 1,018**              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | "Lavori di ristrutturazione, riqualificazione e risanamento conservativo di locali in disuso al piano secondo seminterrato del PO SS Annunziata da destinare a Spogliatoi del personale   | 1            | € 660.000,00                  |                 |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
| 6             | 1,019**              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Lavori di: "Risanamento conservativo, adeguamento edile, impiantistico e alle norme di accreditamento sanitario dei locali al piano Terzo, corpo A del PO SS Annunziata da destinare a reparto di degenza"  | 1            | € 500.000,00                  | € 200.000,00    |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
| 7             | 1,020**              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Lavori di manutenzione edile e di adeguamento antincendio e di sicurezza degli impianti del reparto Dialisi della UOC di Nefrologia e dialisi al piano terzo del PO SS Annunziata.  | 1            | € 250.000,00                  |                 |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
|               | 1,022                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Lavori di ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso del PO SS Annunziata   | 1            | € 800.000,00                  | 700000          |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
|               | 1,023                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Lavori di adeguamento della radiologia al piano -1 del SS Annunziata  | 1            | € 500.000,00                  | 300000          |                 | € 57.435.000,00 | N                 |                          |               |
| 9             | 1,004***             | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Palazzo Materno Infantile -Ristrutturazione e riqualificazione del dipartimento Materno infantile - 2° LOTTO  | 1            | € 500.000,00                  |                 |                 | € 500.000,00    | N                 |                          |               |
| 10            | 1,005                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | P.O. SS. Annunziata -Adeguamento antincendio Reparto Rianimazione (codice regione 200,905,058)  | 1            | € 235.100,00                  |                 |                 | € 235.100,00    | N                 |                          |               |
| 12            | 1,008                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | P.O. SS. Annunziata - Ristrutturazione e adeguamento funzionale di una parte del piano -1 da destinare a ambulatori e Day hospital della U.O. di Oncologia  | 1            | € 500.000,00                  |                 |                 | € 500.000,00    | N                 |                          |               |
| 13            | 1_AOUSS              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Edifici del complesso ospedaliero delle "Cliniche S. Pietro" dell'AOU Sassari - Interventi per la messa a norma antincendio, con adeguamento delle vie di esodo, impianti di sicurezza antincendio e impianti di protezione dalle scariche atmosferiche   | 1            | € 525.500,00                  | € 1.000.000,00  |                 | € 1.525.500,00  | N                 |                          |               |
| 14            | 2_AOUSS              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Completamento degli interventi di messa a norma antincendio compresa l'impiantistica delle parti del piano quarto e quinto, sede dei reparti Rianimazione, Cardioanestesia e delle sale operatorie della Cardiocirurgia   | 1            | € 400.000,00                  | € 300.000,00    |                 | € 700.000,00    | N                 |                          |               |
| 15            | 3_AOUSS              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | Edifici del Complesso Didattico-Microbiologia dell'Azienda Ospedaliero AOU Sassari - Primi interventi di messa a norma dei percorsi, delle vie di esodo e degli impianti ai fini della sicurezza antincendio  | 2            | € 200.000,00                  | € 175.000,00    |                 | € 375.000,00    | N                 |                          |               |
| 16            | 4_AOUSS              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30           | P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Interventi di messa a norma antincendio delle parti edili e impiantistiche, compresa la realizzazione degli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche - 1° fase  | 2            | € 200.000,00                  | € 1.800.000,00  |                 | € 2.000.000,00  | N                 |                          |               |

| N. progr. (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT (3) |       |        | CODICE NUTS (3) | Tipologia (4) | Categoria (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO  | Priorità (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA |                        |                        |                         | Cessione Immobili | Apporto capitale privato |               |
|---------------|----------------------|------------------|-------|--------|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
|               |                      | Reg.             | Prov. | Com.   |                 |               |               |  |              | 2019                          | 2020                   | 2021                   | Totale                  | S/N (6)           | Importo                  | Tipologia (7) |
| 17            | 5_AOUSS              | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30            | P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Completamento degli interventi di messa a norma antincendio delle parti edili e impiantistiche - 2° fase | 2            |                               | € 300.000,00           | € 1.500.000,00         | € 1.800.000,00          | N                 |                          |               |
| 18            | I.015                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30            | Palazzo Clemente - LAVORI DI "RISANAMENTO CONSERVATIVO E ADEGUAMENTO DEL PIANO SESTO DEL "PALAZZO CLEMENTE" DA DESTINARE A REPARTO DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE"  | 1            | € 600.000,00                  | € 350.000,00           |                        | € 950.000,00            | N                 |                          |               |
| 19            | I.016                | 20               | 090   | 090064 |                 | 4             | 30            | Palazzo Clemente - Ristrutturazione dei locali al piano secondo del Palazzo Clemente per realizzare le nuove degenze della U.O. di Neurologia                      | 1            | € 760.000,00                  |                        |                        | € 760.000,00            | N                 |                          |               |
| <b>TOTALE</b> |                      |                  |       |        |                 |               |               |  |              | <b>€ 21.425.600,00</b>        | <b>€ 31.425.000,00</b> | <b>€ 51.500.000,00</b> | <b>€ 104.350.600,00</b> |                   |                          |               |

\*€ 9.500.000 già erogati nel 2016, € 14.250.000 EROGATI nel 2017

\*\* : € 10.000.000 erogati nel 2017

\*\*\*: opere ancora da realizzare del secondo lotto

**Il Responsabile del Programma**

Ing. Roberto Gino Manca

- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno  
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)  
(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS  
(4) Vedi Tabella 2 e Tabella 2  
(5) Vedi art. 128 comma 3 del D. Lgs 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3=minima priorità)  
(6) Da completarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del D. Lgs 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B  
(7) Vedi Tabella 3

Note



| N. progr. (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT (3) |       |        | CODICE NUTS (3) | Tipologia (4) | Categoria (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO   | Priorità (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA |              |              |              | Cessione Immobili S/N (6) | Apporto capitale privato |               |
|---------------|----------------------|------------------|-------|--------|-----------------|---------------|---------------|---|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------------------|---------------|
|               |                      | Reg.             | Prov. | Com.   |                 |               |               |   |              | 2019                          | 2020         | 2021         | Totale       |                           | Importo                  | Tipologia (7) |
| 1             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi di Rete - Realizzazione nuove dorsali fibra monomodale per collegamento del DataCenter Aziendale ai diversi Edifici Aziendali (escluso SSA)   | 1            | 183.000,00                    | -            | -            | 183.000,00   | N                         | -                        |               |
| 2             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi di Rete - Realizzazione parte Rete Backbone e Accesso della Rete Aziendale. (Parte attiva e Passiva)  | 1            | 372.000,00                    | 97.600,00    | 97.600,00    | 567.200,00   | N                         | -                        |               |
| 3             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi di Rete - Ristrutturazione, messa in sicurezza e sotto continuità elettrica degli armadi di rete di edificio e di accesso con adeguamento della capillarità dei punti Rete in tutte le strutture erogatrici dei servizi sanitari con tecnologia PoE. (Parte attiva e Passiva). Estensione dell'infrastruttura con la Rete WiFi per l'accesso da dispositivi mobili nei reparti, presso tutti i padiglioni Aziendali.        | 1            | 488.000,00                    | 488.000,00   | 122.000,00   | 1.098.000,00 | N                         | -                        |               |
| 4             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 7             | A04-07        | Sistemi di Telefonia - Interventi di upgrade e adeguamento del Sistema delle centrali telefoniche AOUS alla tecnologia VoIP; integrazioni con il sistema delle centrali VOIP dell'Università e della ASL1. Sviluppo di servizi avanzati di telepresenza, teleassistenza e teleconsulto.   | 1            | 305.000,00                    | 122.000,00   | 97.600,00    | 524.600,00   | N                         | -                        |               |
| 5             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 7             | A04-07        | Sistemi di Sicurezza - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali e continuità operativa - Interventi complementari al progetto regionale INFRAS/CED - Adeguamento sistema spegnimento a gas inerte Locali Tecnici e Servizi datacenter; sistema antintrusione e sorveglianza.  | 1            | 146.400,00                    | -            | -            | 146.400,00   | N                         | -                        |               |
| 6             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 7             | A04-07        | Sistemi di Calcolo - Realizzazione della parte di calcolo centralizzata per il consolidamento e la messa in sicurezza dei dati aziendali distribuiti presso le strutture. Potenziamento area storage e server aziendali esistenti, sistemi di virtualizzazione.   | 2            | 241.000,00                    | 73.200,00    | 73.200,00    | 387.400,00   | N                         | -                        |               |
| 7             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 7             | A04-07        | Sistemi di Calcolo - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali e Continuità Operativa - Realizzazione Sito di Disasaster Recovery  | 2            | 305.000,00                    | 183.000,00   | -            | 488.000,00   | N                         | -                        |               |
| 8             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 6             | A04-07        | Sistemi di Storage - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Interventi di manutenzione straordinaria sul Sistema Storage Aziendale finalizzato allo sviluppo e alla integrazione dei Servizi di diagnostica per immagini del P.O. SS Annunziata - Acquisizione di una nuova stazione SAN.   | 2            | 241.000,00                    | 54.900,00    | 54.900,00    | 350.800,00   | N                         | -                        |               |
| 9             | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 6             | A04-07        | Sistemi PdL - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Sostituzione di N. 250 postazioni di lavoro obsolete per anno: Sviluppo servizi Ambulatoriali e di Reparto; progressiva sostituzione delle PdL con i sistemi virtualizzati VDI.  | 2            | 240.000,00                    | 240.000,00   | 240.000,00   | 720.000,00   | N                         | -                        |               |
| 10            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi Tablet - Inserimento nelle attività di reparto di N. 150 dispositivi mobili per attività di accesso ai sistemi in prossimità del posto letto. Sviluppo servizi Ambulatoriali e di Reparto.  | 2            | 230.000,00                    | 131.760,00   | -            | 361.760,00   | N                         | -                        |               |
| 11            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 7             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Aggiornamento tecnologico e del Sistema RIS/PACS Aziendale - Progressiva inclusione della Medicina Nucleare, Cardiologia, Ecografie, xscopie, Sistema Gestione Consenso Informato; Sistema Gestione Dose Radiante; Sistema Teleconsulto.  | 1            | 195.000,00                    | 195.000,00   | 195.000,00   | 585.000,00   | N                         | -                        |               |
| 12            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Adozione sistema di Medical Record Management IHE Compliant (XDS Registry, XDS Repository, XDS Image Manager, Policy Enforcement and Government), Sperimentazione e Sviluppo della Cartella Clinica Elettronica.   | 1            | 241.560,00                    | 241.560,00   | 241.560,00   | 724.680,00   | N                         | -                        |               |
| 13            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 6             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Adeguamenti al Sistema Informativo ARIA - Varian per supportare l'operatività dei servizi di Radioterapia.  | 1            | 225.700,00                    | 225.700,00   | 225.700,00   | 677.100,00   | N                         | -                        |               |
| 14            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 6             | A04-07        | Sistemi di Integrazione - introduzione e sviluppo di un sistema Middleware Aziendale per l'interoperabilità applicativa e semantica tra sistemi eterogenei e ristrutturazione organica delle integrazioni tra le varie componenti del Sistema Informativo Aziendale. Sviluppo Integrazioni tra sistema Cup e Sistemi Dipartimentali (Diagnostica Immagini, Diagnostica Laboratorio, Diagnostica Cardiologica, Anatomia Patologica). | 1            | 97.600,00                     | 97.600,00    | -            | 195.200,00   | N                         | -                        |               |
| 15            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Acquisizione Sistema di Identity Management Aziendale; Sistema di Monitoraggio e Audit della Sicurezza   | 1            | 323.300,00                    | 75.000,00    | 75.000,00    | 473.300,00   | N                         | -                        |               |
| 16            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Progetto AOU Sassari per Potenziamento dei CUP Aziendali, Informatizzazione delle Agende di Prenotazione, Attivazione Cartella Ambulatoriale - Azioni mirate per il Governo delle Liste d'Attesa - DG46/44 del 2010.  | 1            | 243.948,66                    | -            | -            | 243.948,66   | N                         | -                        |               |
| 17            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 6             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Implementazione Sistema di Pinaficazione e Controllo Attività Chirurgica e Workflow Operatorio.   | 1            | 396.500,00                    | 225.700,00   | 225.700,00   | 847.900,00   | N                         | -                        |               |
| 18            | ICT1                 | 20               | 090   | 090064 | ITG25           | 1             | A04-07        | Sistemi Applicativi - Nuovo Sistema Gestione Turni del Personale per supportare la gestione ottimizzata delle risorse umane.  | 3            | 109.800,00                    | 73.200,00    | 73.200,00    | 256.200,00   | N                         | -                        |               |
| Totale        |                      |                  |       |        |                 |               |               |   |              | 4.584.808,66                  | 2.524.220,00 | 1.721.460,00 | 8.830.488,66 |                           | -                        |               |

Il Responsabile del programma  
F.to Luigi Spanu

- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno  
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)  
(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS  
(4) Vedi Tabella 2 e Tabella 2  
(5) Vedi art. 128 comma 3 del D. Lgs 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3=minima priorità)  
(6) Da completarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del D. Lgs 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B  
(7) Vedi Tabella 3

Note

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Programma triennale delle Opere Pubbliche 2019/2021

Scheda 2B:Elenco degli Immobili da trasferire  
art. 53 commi 6-7 del D. Lgs 163/06 e s.m.i.

| Riferimento intervento (1) | Descrizione Immobile | Solo diritto di superficie | Piena proprietà | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|------|------|------|
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
|                            |                      |                            |                 |      |      |      |
| <b>TOTALE</b>              |                      |                            |                 | € -  | € -  | € -  |

(1) Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento

**Il Responsabile del Programma**  
Ing. Roberto Gino Manca**Note**

Scheda 3: Elenco annuale

| Cod. Int. Amm.ne (1) | CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO  | CPV        | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO |         | Importo annualità | Importo totale intervento | Finalità (3) | Conformità Urb. (S/N) | Verifica Vincoli Ambientali Amb. (S/N) | Priorità (4) | Stato Progettazione Approvata (5) | Stima tempi di esecuzione |                       |  |
|----------------------|---------------------------------|-----|---|------------|-------------------------------|---------|-------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|--|
|                      |                                 |     |   |            | Cognome                       | Nome    |                   |                           |              |                       |  |              |                                   | TRIM/ANNO INIZIO LAVORI   | TRIM/ANNO FINE LAVORI |  |
| I001                 |                                 |     | Edifici delle Cliniche viale S. Pietro del Complesso Ospedaliero AOU Sassari - messa a norma antincendio impianti elettrici - codice regione 200.905.051  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 570.000,00      | € 570.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| I.002                | H83B12000020001                 |     | Ampliamento del complesso ospedaliero universitario compreso l'adeguamento funzionale e il collegamento dell'esistente.   | 45000000-7 | Manca                         | Roberto | € 5.000.000,00    | € 95.000.000,00           | MIS          | S                     | N                                      | 1            | PD                                | 2/2019                    | 4/2022                |  |
| I.003                | H81B16000430001                 |     | Completamento degli interventi presso il Complesso Ospedaliero della AOU di Sassari, dismissione o riconversione di alcuni stabilimenti, nonché realizzazione di opere strutturali e infrastrutture necessarie per la messa a norma e l'accorpamento dell'Ospedale SS. Annunziata al Complesso Ospedaliero dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria | 45000000-7 | Manca                         | Roberto | € 8.565.000,00    |                           | MIS          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 4/2019                    | 3/2025                |  |
| I.017                |                                 |     | Lavori di: "Risanamento conservativo, adeguamento edile, impiantistico e alle norme di accreditamento sanitario dei locali al piano sesto, corpo B, del PO SS Annunziata da destinare a reparto di degenza"   | 45454000-4 | Lumbau                        | Antonio | € 660.000,00      |                           | ADN          | S                     | N                                      | 1            | PP                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| I.018                |                                 |     | Lavori di ristrutturazione, riqualificazione e risanamento conservativo di locali in disuso al piano secondo seminterrato del PO SS Annunziata da destinare a Spogliatoi del personale  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 660.000,00      |                           | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| I.019                |                                 |     | Lavori di: "Risanamento conservativo, adeguamento edile, impiantistico e alle norme di accreditamento sanitario dei locali al piano Terzo, corpo A del PO SS Annunziata da destinare a reparto di degenza"  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 500.000,00      | € 100.000.000,00          | ADN          | S                     | N                                      |              |                                   | 4/2019                    | 1/2020                |  |
| I.020                |                                 |     | Lavori di manutenzione edile e di adeguamento antincendio e di sicurezza degli impianti del reparto Dialisi della UOC di Nefrologia e dialisi al piano terzo del PO SS Annunziata.  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 250.000,00      |                           | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 2/2019                    | 4/2019                |  |
| I,022                |                                 |     | Lavori di ristrutturazione e adeguamento del pronto soccorso del PO SS Annunziata   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 800.000,00      |                           | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 4/2019                    | 4/2020                |  |
| I.023                |                                 |     | Lavori di adeguamento della radiologia al piano -1 del SS Annunziata  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 500.000,00      |                           | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 2/2019                    | 2/2020                |  |
| I.004                | H83B1300002000                  |     | Palazzo Materno Infantile - Ristrutturazione e riqualificazione del dipartimento Materno Infantile - 2° LOTTO   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 500.000,00      | € 2.269.403,00            | ADN          | S                     | N                                      | 1            | PE                                | 3/2014                    | 4/2019                |  |
| I.005                |                                 |     | P.O. SS. Annunziata -Adeguamento antincendio Reparto Rianimazione (codice regione 200.905.058)  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 235.100,00      | € 235.100,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 4/2018                    | 1/2020                |  |
| I.008                |                                 |     | P.O. SS. Annunziata - Ristrutturazione e adeguamento funzionale di una parte del piano -1 da destinare a ambulatori e Day hospital della U.O. di Oncologia  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 500.000,00      | € 500.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| 1_AOUSS              | H8818000000001                  |     | Edifici del complesso ospedaliero delle "Cliniche S. Pietro" dell'AOU Sassari - Interventi per la messa a norma antincendio, con adeguamento delle vie di esodo, impianti di sicurezza antincendio e impianti di protezione dalle scariche atmosferiche   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 525.500,00      | € 1.625.500,00            | ADN          | S                     | N                                      | 1            | PD                                | 1/2020                    | 3/2021                |  |
| 2_AOUSS              | H88180000130001                 |     | P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Completamento degli interventi di messa a norma antincendio compresa l'impiantistica delle parti del piano quarto e quinto, sede dei reparti Rianimazione, Cardioanestesia e delle sale operatorie della Cardiocirurgia   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 400.000,00      | € 700.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| 3_AOUSS              | H8818000020002                  |     | Edifici del Complesso Didattico-Microbiologia dell'Azienda Ospedaliero AOU Sassari - Primi interventi di messa a norma dei percorsi, delle vie di esodo e degli impianti ai fini della sicurezza antincendio  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 200.000,00      | € 375.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 4/2019                    | 4/2020                |  |
| 4_AOUSS              | H83D18000040002                 |     | P.O. SS. Annunziata - Complesso Ospedaliero AOU Sassari - Interventi di messa a norma antincendio delle parti edili e impiantistiche, compresa la realizzazione degli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche - 1° fase  | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 200.000,00      | € 2.000.000,00            | ADN          | S                     | N                                      | 1            | SC                                | 4/2019                    | 4/2020                |  |
| I.015                | H81E12000130005                 |     | Palazzo Clemente - LAVORI DI "RISANAMENTO CONSERVATIVO E ADEGUAMENTO DEL PIANO SESTO DEL "PALAZZO CLEMENTE" DA DESTINARE A REPARTO DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE"   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 600.000,00      | € 950.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | PE                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| I.016                | H81H13000120005                 |     | Palazzo Clemente - Ristrutturazione dei locali al piano secondo del Palazzo Clemente per realizzare le nuove degenze della U.O. di Neurologia   | 45454000-4 | Manca                         | Roberto | € 760.000,00      | € 760.000,00              | ADN          | S                     | N                                      | 1            | PE                                | 1/2019                    | 4/2019                |  |
| <b>TOTALE</b>        |                                 |     |   |            |                               |         | <b>€</b>          | <b>21.425.600,00</b>      |              |                       |  |              |                                   |                           |                       |  |

Il responsabile del programma  
Ing. Roberto Gino Manca

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'amministrazione (può essere vuoto)

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F.+ANNO+N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata al momento della pubblicazione, del Sistema informativo di gestione

(3) Indicare la finalità utilizzando la tabella 5,

(4) Vedi art. 128 comma 3 del D. lgs 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3= minima Priorità)

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4

| Cod. Int. Amm.ne (1) | CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO  | CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO |            | Importo annualità | Importo totale intervento | Finalità (3) | Conformità              | Verifica Vincoli Ambientali | Priorità (4) | Stato Progettazione Approvata (5) | Stima tempi di esecuzione |             |
|----------------------|---------------------------------|-----|---|-----|-------------------------------|------------|-------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------|
|                      |                                 |     |   |     | Urb. (S/N)                    | Amb. (S/N) |                   |                           |              | TRIM/ANNO INIZIO LAVORI | TRIM/ANNO FINE LAVORI       |              |                                   |                           |             |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Rete - Realizzazione nuove dorsali fibra monomodale per collegamento del DataCenter Aziendale ai diversi Edifici Aziendali (escluso SSA)   |     | Luigi                         | Spanu      | 183.000,00        | 183.000,00                | MIS          | N                       | N                           | 1            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2019 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Rete - Realizzazione parte Rete Backbone e Accesso della Rete Aziendale. (Parte attiva e Passiva)  |     |                               |            | 372.000,00        | 567.200,00                | ADN          | N                       | N                           | 2            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Rete - Ristrutturazione, messa in sicurezza e sotto continuità elettrica degli armadi di rete di edificio e di accesso con adeguamento della capillarità dei punti Rete in tutte le strutture erogatrici dei servizi sanitari con tecnologia PoE. (Parte attiva e Passiva). Estensione dell'infrastruttura con la Rete WiFi per l'accesso da dispositivi mobili nei reparti, presso tutti i padiglioni Aziendali.        |     | Luigi                         | Spanu      | 488.000,00        | 1.098.000,00              | ADN          | N                       | N                           | 1            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Telefonia - Interventi di upgrade e adeguamento del Sistema delle centrali telefoniche AOUS alla tecnologia VoIP; integrazioni con il sistema delle centrali VOIP dell'Università e della ASL1. Sviluppo di servizi avanzati di telepresenza, teleassistenza e teleconsulto.   |     | Luigi                         | Spanu      | 305.000,00        | 524.600,00                | ADN          | N                       | N                           | 1            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Sicurezza - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali e continuità operativa - Interventi complementari al progetto regionale INFRAS/CED - Adeguamento sistema spegnimento a gas inerte Locali Tecnici e Servizi datacenter; sistema antintrusione e sorveglianza;  |     | Luigi                         | Spanu      | 146.400,00        | 146.400,00                | ADN          | N                       | N                           | 1            | SF                                | Primo/2019                | Quarto/2019 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Calcolo - Realizzazione della parte di calcolo centralizzata per il consolidamento e la messa in sicurezza dei dati aziendali distribuiti presso le strutture. Potenziamento area storage e server aziendali esistenti, sistemi di virtualizzazione.   |     | Luigi                         | Spanu      | 241.000,00        | 387.400,00                | ADN          | N                       | N                           | 2            | PP                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Calcolo - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali e Continuità Operativa - Realizzazione Sito di Disasaster Recovery  |     | Luigi                         | Spanu      | 305.000,00        | 488.000,00                | ADN          | N                       | N                           | 1            | SC                                | Primo/2019                | Quarto/2020 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Storage - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Interventi di manutenzione straordinaria sul Sistema Storage Aziendale finalizzato allo sviluppo e alla integrazione dei Servizi di diagnostica per immagini del P.O. SS Annunziata - Acquisizione di una nuova stazione SAN.   |     | Luigi                         | Spanu      | 241.000,00        | 350.800,00                | ADN          | N                       | N                           | 1            | SF                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi PdL - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Sostituzione di N. 250 postazioni di lavoro obsolete per anno: Sviluppo servizi Ambulatoriali e di Reparto; progressiva sostituzione delle PdL con i sistemi virtualizzati VDI.  |     | Luigi                         | Spanu      | 240.000,00        | 720.000,00                | CPA          | N                       | N                           | 1            | SF                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Tablet - Inserimento nelle attività di reparto di N. 150 dispositivi mobili per attività di accesso ai sistemi in prossimità del posto letto. Sviluppo servizi Ambulatoriali e di Reparto.  |     | Luigi                         | Spanu      | 230.000,00        | 361.760,00                | MIS          | N                       | N                           | 1            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2020 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Aggiornamento tecnologico e del Sistema RIS/PACS Aziendale - Progressiva inclusione della Medicina Nucleare, Cardiologia, Ecografie, xscopie, Sistema Gestione Consenso Informato; Sistema Gestione Dose Radiante; Sistema Teleconsulto.  |     | Luigi                         | Spanu      | 195.000,00        | 585.000,00                | ADN          | N                       | N                           | 2            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Adozione sistema di Medical Record Management IHE Compliant (XDS Registry, XDS Repository, XDS Image Manager, Policy Enforcement and Government), Sperimentazione e Sviluppo della Cartella Clinica Elettronica.   |     | Luigi                         | Spanu      | 241.560,00        | 724.680,00                | MIS          | N                       | N                           | 1            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Adeguamenti al Sistema Informativo ARIA - Varian per supportare l'operatività dei servizi di Radioterapia.  |     | Luigi                         | Spanu      | 225.700,00        | 677.100,00                | MIS          | N                       | N                           | 3            | PD                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi di Integrazione - introduzione e sviluppo di un sistema Middleware Aziendale per l'interoperabilità applicativa e semantica tra sistemi eterogenei e ristrutturazione organica delle integrazioni tra le varie componenti del Sistema Informativo Aziendale. Sviluppo Integrazioni tra sistema Cup e Sistemi Dipartimentali (Diagnostica Immagini, Diagnostica Laboratorio, Diagnostica Cardiologica, Anatomia Patologica). |     | Luigi                         | Spanu      | 97.600,00         | 195.200,00                | MIS          | N                       | N                           | 2            | PP                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Intervento messa in sicurezza Dati Aziendali - Acquisizione Sistema di Identity Management Aziendale; Sistema di Monitoraggio e Audit della Sicurezza   |     | Luigi                         | Spanu      | 323.300,00        | 473.300,00                | MIS          | N                       | N                           | 1            | PP                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Progetto AOU Sassari per Potenziamento dei CUP Aziendali, Informatizzazione delle Agende di Prenotazione, Attivazione Cartella Ambulatoriale - Azioni mirate per il Governo delle Liste di Attesa - DG46/44 del 2010.   |     | Luigi                         | Spanu      | 243.948,66        | 243.948,66                | MIS          | N                       | N                           | 1            | PE                                | Primo/2019                | Quarto/2019 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Implementazione Sistema di Pinaficazione e Controllo Attività Chirurgica e Workflow Operatorio.   |     | Luigi                         | Spanu      | 396.500,00        | 847.900,00                | MIS          | N                       | N                           | 1            | SF                                | Primo/2019                | Quarto/2021 |
| ICT1                 |                                 |     | Sistemi Applicativi - Nuovo Sistema Gestione Turni del Personale per supportare la gestione ottimizzata delle risorse umane.  |     | Luigi                         | Spanu      | 109.800,00        | 256.200,00                | MIS          | N                       | N                           | 2            | SC                                | Primo/2019                | Quarto/2019 |
| Totale               |                                 |     |   |     |                               |            | 4.584.808,66      | 8.830.488,66              |              |                         |                             |              |                                   |                           |             |

Il Responsabile del programma  
F.to Luigi Spanu

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'amministrazione (può essere vuoto)  
(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F.+ANNO+N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata al momento della pubblicazione, del sistema informativo di gestione  
(3) Indicare la finalità utilizzando la tabella 5  
(4) Vedi art. 128 comma 3 del D. lgs 163/06 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3= minima Priorità)  
(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4

**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI**

Programma triennale delle Opere Pubbliche 2019/2021

**Scheda 4: Programma Annuale Forniture e Servizi 2019**

| Cod. Int.<br>Amm.ne | Tipologia (1) |           | CODICE UNICO<br>INTERVENTO -<br>CUI (2) | Descrizione del contratto                           | Codice CPV | Responsabile del Procedimento |         | Importo<br>contrattuale<br>presunto | Fonte risorse<br>finanziarie (3) |
|---------------------|---------------|-----------|---|---|------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------|----------------------------------|
|                     | Servizi       | Forniture |   |   |            | Cognome                       | Nome    |                                     |                                  |
| S.02                | x             |           |   | Manutenzione Apparecchiature Biomedicali            |            | Manca                         | Roberto | € 3.000.000,00                      | 04                               |
| S.03                | x             |           |   | Manutenzione aree a verde                           |            | Manca                         | Roberto | € 170.000,00                        | 04                               |
| S.05                |               | x         |   | Acquisizione di tecnologie e attrezzature sanitarie |            | Manca                         | Roberto | € 7.000.000,00                      | 01                               |
| S.06                | x             |           |   | Manutenzione impianti gas medicinali                |            | Manca                         | Roberto | € 150.000,00                        | 01                               |
|                     |               |           |   |   |            |                               |         |                                     |                                  |
|                     |               |           |   |   |            |                               |         |                                     |                                  |

(1) Indicare se servizi o Forniture

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione del sistema informativo di gestione

(3) Vedi Tabella 6

**Note**

**Il responsabile del programma**

Ing. Roberto Gino Manca

| Cod. Int.<br>Amm.ne | Tipologia (1) |           | CODICE UNICO<br>INTERVENTO -<br>CUI (2) | Descrizione del contratto  | Codice CPV | Responsabile del |       | Importo<br>contrattuale<br>presunto | Fonte<br>risorse<br>finanziarie<br>(3) |
|---------------------|---------------|-----------|---|--|------------|------------------|-------|-------------------------------------|--|
|                     | Servizi       | Forniture |   |  |            | Cognome          | Nome  |                                     |  |
| S.ICT.01            | 1             |           |   | Manutenzione Impianti di rete e Centrali Telefoniche (3 anni)            |            | Luigi            | Spanu | € 439.000,00                        | 04                                     |
| S.ICT.02            | 1             |           |   | Servizi di Supporto ICT area SIO e Infrastrutture (5 anni)               |            | Luigi            | Spanu | € 1.570.140,00                      | 04                                     |
| S.ICT.03            | 1             |           |   | Aggiornamento Sistema VMWare e subscription (triennale)                  |            | Luigi            | Spanu | € 383.747,76                        | 04                                     |
| S.ICT.04            | 1             |           |   | Progetto PSA3 - Servizi Backoffice prescrizioni ambulatoriali (biennale) |            | Luigi            | Spanu | € 260.684,00                        | 04                                     |
| S.ICT.05            | 1             |           |   | Progetto Potenziamento dei CUP Aziendali, Informatizzazione Agende       |            | Luigi            | Spanu | € 146.369,20                        | 99                                     |
| S.ICT.06            | 1             |           |   | Servizi Supporto in Ambito sicurezza e Compliance GDPR (triennale)       |            | Luigi            | Spanu | € 881.186,48                        | 04                                     |
|                     |               |           |   |  |            |                  |       |                                     |  |
|                     |               |           |   |  |            |                  |       |                                     |  |
|                     |               |           |   |  |            |                  |       |                                     |  |

**Il Responsabile del programma**

F.to Luigi Spanu

(1) Indicare se servizi o Forniture

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + N. PROGRESSIVO) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione del sistema informativo di gestione

(3) Vedi Tabella 6

**Note**

| Dipartimento | Distretto/P.O. | Centro di costo | CCNL (Descr_tipodip)         | Ruolo                | Qualifica                                       | Dotazione organica prevista da atto aziendale | Dotazione organica anno x-1 | Previsione cessati anno x | Previsione cessati anno x+1 | Previsione cessati anno x+2 |
|--------------|----------------|-----------------|------------------------------|----------------------|---|---|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO AMMINISTRATIVO | ASSISTENTE AMMINISTRATIVO                       | 88  | 85                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO PROFESSIONALE  | ASSISTENTE RELIGIOSO                            | 2   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | ASSISTENTE TECNICO                              | 26  | 10                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | AUS.SPEC.- A                                    | 108   | 105                         | 2                         |                             | 2                           |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO AMMINISTRATIVO | COADIUTORE AMMINISTRATIVO                       | 23  | 20                          |                           |                             | 3                           |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO AMMINISTRATIVO | COADIUTORE AMMINISTRATIVO ESPERTO               | 4   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLL. PROF. SAN. TEC. FISOP. CARD. PERF.        | 6   | 6                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLL. PROF. SANITARIO INFERMERIE                | 1115  | 1050                        | 3                         | 6                           | 2                           |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLL.PROF.LE SANITARIO TECNICO AUDIOMETRISTA    | 2   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLL.PROF.SAN.-IGIENISTA DENTALE                | 2   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | COLLAB.PROF. ASSISTENTE SOCIALE                 | 4   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. FISIOTERAPISTA                 | 32  | 27                          |                           | 1                           |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. MASSAGG. NON VEDENTE           | 2   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. ODONTOTECNICO                  | 3   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TEC.PREV.AMB.LUOG.LAV.         | 2   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TECNICO LABORATORIO BIOMED.    | 87  | 83                          |                           | 3                           | 1                           |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TECNICO RADIOLOGIA MEDICA      | 75  | 72                          |                           | 1                           |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. INFERMIERE ESPERTO             | 64  | 33                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TECNICO LABOR. BIOMED. ESPERTO | 3   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TECNICO RADIOL. MEDICA ESPERTO | 3   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN.LOGOPEDISTA                     | 5   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN.TECNICO DI NEUROFISIOPATOLOGIA  | 8   | 5                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SANITARIO OSTETRICA                 | 58  | 50                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO AMMINISTRATIVO | COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROF.LE            | 84  | 76                          | 1                         |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | COLLABORATORE TECNICO PROF.LE                   | 19  | 6                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO AMMINISTRATIVO | COMMESSE  | 4   | 6                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Medico/Veterinaria     | RUOLO SANITARIO      | DIR. MEDICO                                     | 686   | 586                         | 7                         | 22                          | 2                           |
|              |                |                 | Dirig.Medico/Veterinaria     | RUOLO SANITARIO      | DIR. ODONTOLATRA                                | 7   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Prof.le/Amm.va/Tecnica | RUOLO AMMINISTRATIVO | DIRIG. AMM.VO                                   | 6   | 5                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Prof.le/Amm.va/Tecnica | RUOLO TECNICO        | DIRIG. ANALISTA                                 | 3   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Prof.le/Amm.va/Tecnica | RUOLO PROFESSIONALE  | DIRIG. AVVOCATO                                 | 1   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. BIOLOGO                                  | 33  | 27                          | 1                         | 3                           | 1                           |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. CHIMICO                                  | 1   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. FARMACISTA                               | 15  | 13                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. FISICO                                   | 4   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Prof.le/Amm.va/Tecnica | RUOLO PROFESSIONALE  | DIRIG. INGEGNERE                                | 3   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. SERV. INFERMIERISTICO ED OSTETRICO       | 7   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica   | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. PSICOLOGO                                | 6   | 6                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | OP. TEC. - ADDETTO ALL'ASSISTENZA               | 4   | 3                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | OP. TECNICO SPECIALIZZATO                       | 6   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | OPERATORE SOCIO SANITARIO                       | 410   | 195                         | 2                         | 3                           | 3                           |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | OPERATORE TECNICO                               | 34  | 13                          | 2                         | 2                           |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO ESPERTO         | 4   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                     | RUOLO TECNICO        | PROGRAMMATORE                                   | 2   | 1                           |                           |                             |                             |

| Dipartimento | Distretto/P.O. | Centro di costo | CCNL (Descr_tipodip)             | Ruolo                | Qualifica  | Dotazione organica prevista da atto aziendale | Dotazione organica anno x-1 | Previsione cessati anno x | Previsione cessati anno x+1 | Previsione cessati anno x+2 |
|--------------|----------------|-----------------|----------------------------------|----------------------|--|---|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | PUERICULTRICE ESPERTA  | 2   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Convenzione             | RUOLO PROFESSIONALE  | PERSONALE RELIGIOSO IN CONVENZIONE                             | 2   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO PROFESSIONALE  | COLL. PROF. SPECIALISTA NEI RAPPORTI CON I MEDIA / GIORNALISTA | 1   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO TECNICO        | PROFILO ATIPICO RUOLO TECNICO                                  | 2   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.ProfLe/Amm.va/Tecnica      | RUOLO TECNICO        | DIRIG. Sociologo   | 1   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | OP.SANITARIO BS  | 5   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | OP.PROFESSIONALE. SANITARIO C                                  | 62  | 57                          | 2                         | 4                           |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SANITARIO OSTETRICA ESPERTO                        | 1   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | Comparto             | COLL.PROF.LE SANITARIO TENCICO AUDIOPROTESISTA                 | 2   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | PROFILO ATIPICO RUOLO TECNICO SANITARIO D                      | 2   |                             |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Medico/Uniss               | RUOLO SANITARIO      | DIR. MEDICO  |   | 65                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica/Uniss | RUOLO SANITARIO      | DIRIG. BIOLOGO   |   | 8                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | COLL. PROF. SANITARIO INFERMERIE                               |   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SANITARIO OSTETRICA                                |   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. FISIOTERAPISTA                                |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TS LABORATORIO BIOMED.                        |   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | COLLAB.PROF.SAN. TS RADIOLOGIA MEDICA                          |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO SANITARIO      | OP.PROF. II CAT. INFERMIERE GENERICO                           |   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO TECNICO        | OPERATORE TECNICO  |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO TECNICO        | ASSISTENTE TECNICO   |   | 11                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO TECNICO        | COLLABORATORE TECNICO PROF.LE                                  |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO AMMINISTRATIVO | ASSISTENTE AMMINISTRATIVO                                      |   | 10                          |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO AMMINISTRATIVO | COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROF.LE-ESPERTO                   | 2   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO AMMINISTRATIVO | COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROF.LE                           |   | 8                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto/Uniss                   | RUOLO AMMINISTRATIVO | OPERATORE AMMINISTRATIVO BS                                    |   | 2                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Medico/Veterinaria         | RUOLO SANITARIO      | Dir.med. Comando Out   |   | 5                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO AMMINISTRATIVO | Coll.Amm. Comando Out  |   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.ProfLe/Amm.va/ Tecnica     | RUOLO AMMINISTRATIVO | Dir. Amm. Comando In   |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Medico/Veterinaria         | RUOLO SANITARIO      | Dir.med. Comando In  |   | 4                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Dirig.Sanitaria non medica       | RUOLO SANITARIO      | Dir. Farmacista Comando In                                     |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO AMMINISTRATIVO | Ass. Amm. Comando In   |   | 1                           |                           |                             |                             |
|              |                |                 | Comparto                         | RUOLO SANITARIO      | Coll. Prof. San. Ostetrica Comando In                          |   | 1                           |                           |                             |                             |

**legenda:**

anno x-1: anno di redazione documento di programmazione

anno x: primo anno di riferimento del documento di programmazione

anno x+1: secondo anno di riferimento del documento di programmazione

anno x+2: terzo anno di riferimento del documento di programmazione





*Allegato 3*  
Piano dei flussi di cassa

| <b>SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO</b>                  |   | <b>ANNO<br/>T</b> | <b>ANNO<br/>T-1</b> |
|--|---|-------------------|---------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                 |   | <b>-16.063</b>    | <b>-10.020</b>      |
| <b>(+)</b>   | <b>risultato di esercizio</b>   | <b>-16.063</b>    | <b>-10.020</b>      |
|  | <b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>            |
| (+)  | ammortamenti fabbricati   | 0                 | 0                   |
| (+)  | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali   | 4.185             | 6.013               |
| (+)  | ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 1616              | 921                 |
| <b>Ammortamenti</b>                                      |   | <b>5.801</b>      | <b>6.934</b>        |
| (-)  | Utilizzo finanziamenti per investimenti   | -5.688            | -5.406              |
| (-)  | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                          | 0                 | 0                   |
| <b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b> |   | <b>-5.688</b>     | <b>-5.406</b>       |
| (+)  | accantonamenti SUMAI  | 0                 | 0                   |
| (-)  | pagamenti SUMAI   | 0                 | 0                   |
| (+)  | accantonamenti TFR  | 0                 | 0                   |
| (-)  | pagamenti TFR   | 0                 | 0                   |
| <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>             |   | <b>0</b>          | <b>0</b>            |
| (+/-)  | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  | 0                 | 0                   |
| (+)  | accantonamenti a fondi svalutazioni   | 0                 | 0                   |
| (-)  | utilizzo fondi svalutazioni (*)   | 0                 | 0                   |
| <b>- Fondi svalutazione di attività</b>                  |   | <b>0</b>          | <b>0</b>            |
| (+)  | accantonamenti a fondi per rischi e oneri   | 6.332             | 5.893               |
| (-)  | utilizzo fondi per rischi e oneri   | 0                 | 0                   |
| <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>                |   | <b>6.332</b>      | <b>5.893</b>        |
| <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>      |   | <b>-9.618</b>     | <b>-2.599</b>       |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso comune   | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche  | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso arpa   | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso fornitori  | -10.000           | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti tributari  | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza   | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | aumento/diminuzione altri debiti  | -12.000           | 0                   |
| (+)/(-)  | <b>aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>  | <b>-22.000</b>    | <b>0</b>            |
| (+)/(-)  | <b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>            |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte   | 0                 | 0                   |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate  | 0                 | 0                   |

|   |  |                |               |
|---|--|----------------|---------------|
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap                      | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale             | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale                             | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo                             | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione   | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune  | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao  | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA  | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario  | 0              | 0             |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri   | 0              | 0             |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento di crediti</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento del magazzino  | -547           | -547          |
| (+)/(-)   | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino   | 0              | 0             |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento rimanenze</b>   | <b>-547</b>    | <b>-547</b>   |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b> |  | <b>-32.165</b> | <b>-3.146</b> |
| <b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>                    |  | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| (-)   | Acquisto costi di impianto e di ampliamento  | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto costi di ricerca e sviluppo   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                  | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali  | 0              | 0             |
| <b>(-)</b>  | <b>Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| (+)   | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi   | 0              | 0             |
| (+)   | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi  | 0              | 0             |
| (+)   | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi           | 0              | 0             |
| (+)   | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse  | 0              | 0             |
| (+)   | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse   | 0              | 0             |
| <b>(+)</b>  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| (-)   | Acquisto terreni   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto fabbricati  | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto impianti e macchinari   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto mobili e arredi   | 0              | 0             |
| (-)   | Acquisto automezzi   | 0              | 0             |



|  |  |               |               |
|--|--|---------------|---------------|
| (-)  | Acquisto altri beni materiali  | 0             | 0             |
| <b>(-)</b>   | <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>                                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| (+)  | Valore netto contabile terreni dismessi                                      | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile fabbricati dismessi                                   | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi                        | 0             | 0             |
| <b>(+)</b>   | <b>Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| (+)  | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi                              | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile automezzi dismessi                                    | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi                         | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse                   | 0             | 0             |
| (-)  | Acquisto crediti finanziari  | 0             | 0             |
| (-)  | Acquisto titoli  | 0             | 0             |
| <b>(-)</b>   | <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| (+)  | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi                           | 0             | 0             |
| (+)  | Valore netto contabile titoli dismessi                                       | 0             | 0             |
| <b>(+)</b>   | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>(+/-)</b>   | <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>   |  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>  |  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)        | 0             | 0             |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)      | 24.500        | 0             |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)          | 0             | 0             |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)                     | 7.500         | 0             |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)      | 0             | 0             |
| <b>(+)</b>   | <b>aumento fondo di dotazione</b>  | <b>32.000</b> | <b>0</b>      |
| (+)  | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri                       | 0             | 0             |
| (+)/(-)  | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)                            | 0             | 0             |
| <b>(+)/(-)</b>   | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>(+)/(-)</b>   | <b>aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| (+)  | assunzione nuovi mutui (*)   | 0             | 0             |
| (-)  | mutui quota capitale rimborsata  | 0             | 0             |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>  |  | <b>32.000</b> | <b>0</b>      |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)</b>  |  | <b>-165</b>   | <b>-3.146</b> |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)                           |  | -165          | -3.146        |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo |  | 0             | 0             |



*Allegato 4*  
Programmazione Triennale Università



Presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia, che funge da raccordo per la gestione delle attività didattiche tra i due dipartimenti di Area Medica dell'Università di Sassari (Dipartimento di Scienze Biomediche - Dipartimento di Scienze Mediche, Chirurgiche e Sperimentali) e, per l'a.a. 2018/2019, sono attivati complessivamente i seguenti corsi:

**n. 2 Corsi di Laurea Magistrale a ciclo unico:**

*Medicina e Chirurgia*

*Odontoiatria e Protesi Dentaria*

**n. 3 Corsi di Laurea Magistrale:**

*Scienze Infermieristiche e Ostetriche*

*Scienze dell'Alimentazione, salute e benessere dell'Uomo*

*Biologia Sperimentale e Applicata*

**n. 4 Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie:**

Professioni sanitarie infermieristiche e professione sanitaria ostetrica/o (classe L/SNT1):

*CdL in Infermieristica (anni attivi: I°, II°, III°)*

*CdL in Ostetricia (anni attivi: I° e II°)*

Professioni sanitarie della riabilitazione (classe L/SNT2):

*CdL in Fisioterapia (anni attivi: I°, II°, III°)*

Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)

*CdL in Tecniche di laboratorio biomedico (anni attivi: I°, II°, III°)*

**n. 3 Corsi di Laurea triennali:**

*CdL in Scienze Biologiche (anni attivi: I°, II, III°)*

*CdL in Biotecnologie (anni attivi: I, II°, III°)*

*CdL in Scienze Psicologiche dei Processi Cognitivi (anni attivi: I°, II°, III°)*

**n. 22 Scuole di Specializzazione di Area sanitaria (medica, chirurgica, servizi clinici) con sede amministrativa a Sassari e n. 9 collegate all'Ateneo di Cagliari**

**Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 2 Scuole di Dottorato:**

Scienze Biomediche – Biomedical Sciences

Scienze della vita e biotecnologie – Life sciences and biotechnologies

**Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 4 Master di II livello:**

Medicina Estetica Avanzata

Neuromodulazione auricolare – Auricoloterapia

International Master in Medical Biotechnology, realizzato in collaborazione con la Huè University of Medicine and Pharmacy, (Vietnam)

Direzione di Strutture Sanitarie-MaDiSS organizzato in collaborazione con il Dipartimento di Scienze economiche e aziendali

**1 Master di I livello:**

Area critica ed emergenza sanitaria per infermieri, in collaborazione con l'Azienda per la Tutela della Salute (ATS), con l'Azienda Ospedaliera Universitaria, con il Consorzio per la Promozione degli Studi Universitari nella Sardegna centrale e con l'Azienda Regionale per l'Emergenza Urgenza Sanitaria



*Sono in formazione presso la Facoltà di Medicina e Chirurgia per i corsi di area medica n. 1.125 studenti, inoltre sono previste 482 nuove matricole della coorte 2018/2019; per gli altri corsi afferenti alla Facoltà sono in formazione complessivamente 788 studenti, e sono previste 494 nuove matricole della coorte 2018/2019.*

*Sono in formazione n. 322 medici specializzandi a cui vanno aggiunti i 73 nuovi iscritti al primo anno per la coorte del presente anno*

**Relativamente ai Corsi di studio Magistrali a ciclo unico a programmazione nazionale, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2018-19, è pari a 149 al 1° anno (di cui 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa 894 studenti in corso nell'arco dei 6 anni dei corsi di studio:**

**CdL Magistrale (CdLM) a ciclo unico:**

**Medicina e Chirurgia (classe LM-41)**

n. 120 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002; e n. 4 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 744 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri);

**Odontoiatria e Protesi dentaria (classe LM-46)**

n. 23 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002 e n. 2 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi) al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 150 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri)

**CdL delle Professioni Sanitarie triennali, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2018-19, è pari a 228 al 1° anno (di cui n. 10 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 684 studenti in corso nell'arco dei 3 anni dei corsi di studio**

**Professioni sanitarie infermieristiche e professione sanitaria ostetrica/o (classe L/SNT1):**

**Infermieristica (abilitante alla professione sanitaria di Infermiere)**

n.149 posti (di cui 4 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 447 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**Ostetricia (abilitante alla professione sanitaria di Ostetrica/o)**

n. 17 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 51 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**Professioni sanitarie della riabilitazione (classe L/SNT2):**

**Fisioterapia (abilitante alla professione sanitaria di Fisioterapista)**

n. 32 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 96 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)**

**Tecniche di laboratorio biomedico (abilitante alla professione sanitaria di Tecnico di laboratorio biomedico)**

n.30 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 90 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**CdL delle Professioni Sanitarie magistrali, il numero dei posti assegnati dal MIUR per l'A.A. 2018-19, è pari a 50 al 1° anno, per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 100 studenti in corso nell'arco dei 2 anni del corso di studio.**

**Scienze Infermieristiche e Ostetriche (classe LM/SNT1)**

n. 50 posti al 1° anno (anni attivi I° e II°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 100 studenti nell'arco dei 2 anni del corso di studio

**Altri corsi di laurea triennali per complessivi n. 475 posti al 1° anno (di cui n. 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 1425 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio**

**Biotechnologie (classe L-2)**

n. 75 posti (di cui 3 per stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)

**Scienze Biologiche (classe L-13)**

n. 150 posti (di cui 3 stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)

**Scienze e Tecniche Psicologiche dei Processi Cognitivi (classe L-24)**

n. 250 posti al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)

**Altri corsi di laurea magistrali per complessivi n. 80 posti al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 160 studenti nell'arco dei 2 anni dei corsi di studio**

**Scienze dell'alimentazione, salute e benessere dell'uomo (classe LM-61)**

Previste 50 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);

**Biologia Sperimentale Applicata (classe LM-6)**

Previste 30 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);

La programmazione didattica per gli anni 2019/2021 è la seguente:

**Per l'anno accademico 2019/2020, si prevede di attivare i seguenti corsi di studio: CdL a ciclo unico, CdL magistrali, CdL triennali e saranno in formazione circa n. 3000 studenti più circa n. 350 specializzandi**

**CdL magistrale (CdLM) a ciclo unico:**

**Medicina e Chirurgia (classe LM-41)**

n. 120 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002; e n. 4 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 744 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri);

**Odontoiatria e Protesi dentaria (classe LM-46)**

n. 23 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002 e n. 2 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi) al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 150 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri)

**CdL triennali delle Professioni sanitarie:**

**Professioni sanitarie, infermieristiche e professione sanitaria ostetrica (classe L/SNT1):**

**Infermieristica**

n.149 posti (di cui 4 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 447 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**Ostetricia**

n. 17 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 51 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);

**Professioni sanitarie della riabilitazione (classe L/SNT2):**

**Fisioterapia**

n. 32 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 96 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);





|  |
|--|
| <b>Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)</b>  |
| <b>Tecniche di laboratorio biomedico</b><br>n.30 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 90 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);                                      |
| Per complessivi 228 posti al 1° anno (di cui 10 stranieri) per i corsi di studio delle professioni sanitarie per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa 684 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi.   |
| <b>Altri corsi di laurea triennali per complessivi n. 475 posti al 1° anno (di cui n. 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 1425 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi</b>  |
| <b>Biotecnologie (classe L-2)</b><br>n. 75 posti (di cui 3 per stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)   |
| <b>Scienze Biologiche (classe L-13)</b><br>n. 150 posti (di cui 3 stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)  |
| <b>Scienze e Tecniche Psicologiche dei Processi Cognitivi (classe L-24)</b><br>n. 250 posti al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)   |
| <b>Scienze Motorie, Sportive e Benessere dell'uomo (classe L-22)</b><br>n.80 posti al 1° anno (anni attivi I°)   |
| <b>Altri corsi di laurea magistrali per complessivi n. 228 posti al 1° anno (di cui n. 10 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 684 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi</b>   |
| <b>Scienze dell'alimentazione, salute e benessere dell'uomo (classe LM-61)</b><br>Previste 50 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);   |
| <b>Biologia Sperimentale Applicata (classe LM-6)</b><br>Previste 30 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);   |
| <b>n. 350 specializzandi iscritti alle diverse scuole di specializzazione;</b>   |
| <b>n. 22 Scuole di Specializzazione di Area sanitaria (medica, chirurgica, servizi clinici) con sede amministrativa a Sassari e n. 9 collegate all'Ateneo di Cagliari</b>  |
| <b>Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 2 Scuole di Dottorato:</b>   |
| Scienze Biomediche – Biomedical Sciences   |
| Scienze della vita e biotecnologie – Life sciences and biotechnologies   |
| <b>Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 5 Master di II livello:</b>  |
| Medicina Estetica Avanzata   |
| Neuromodulazione auricolare – Auricoloterapia  |
| International Master in Medical Biotechnology, realizzato in collaborazione con la Huè University of Medicine and Pharmacy, (Vietnam)  |
| Direzione di Strutture Sanitarie-MaDiSS organizzato in collaborazione con il Dipartimento di Scienze economiche e aziendali  |
| Psichiatria forense e criminologia clinica   |
| <b>2 Master di I livello:</b>  |
| Area critica ed emergenza sanitaria per infermieri, in collaborazione con l'Azienda per la Tutela della Salute (ATS), con l'Azienda Ospedaliera Universitaria, con il Consorzio per la Promozione degli Studi Universitari nella Sardegna centrale e con l'Azienda Regionale per l'Emergenza Urgenza Sanitaria |
| Strumentisti di sala operatoria e perfusionisti  |

|  |
|--|
| <b>Per l'anno accademico 2020/2021, si prevede di attivare i seguenti corsi di studio: CdL magistrale a ciclo unico, CdL magistrali, CdL triennali:</b>  |
| <b>CdL magistrale (CdLM) a ciclo unico:</b>  |
| <b>Medicina e Chirurgia (classe LM-41)</b><br>n. 120 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002; e n. 4 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 744 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri);                   |
| <b>Odontoiatria e Protesi dentaria (classe LM-46)</b><br>n. 23 posti riservati a cittadini comunitari e non comunitari ai sensi dell'art. 26 L.189/2002 e n. 2 posti riservati a cittadini non comunitari residenti all'estero (di cui n. 1 riservato a cittadini cinesi) al 1° anno per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 150 studenti nell'arco dei 6 anni del corso di studi (compresi gli studenti stranieri) |
| <b>CdL magistrale:</b>   |
| n. 50 posti al 1° anno del C.d.L.M delle Professioni Sanitarie in Scienze Infermieristiche e Ostetriche per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 95 studenti nell'arco dei 2 anni del corso di studi;  |
| n. 75 posti al 1° anno del C.d.L.M in Scienze dell'alimentazione, salute e benessere dell'uomo   |
| <b>CdL triennali delle Professioni sanitarie:</b>  |
| <b>Infermieristica</b><br>n.149 posti (di cui 4 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 447 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);  |
| <b>Ostetricia</b><br>n. 17 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 51 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);  |
| <b>Professioni sanitarie della riabilitazione (classe L/SNT2):</b>   |
| <b>Fisioterapia</b><br>n. 32 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 96 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);  |
| <b>Professioni sanitarie tecniche (classe L/SNT3)</b>  |
| <b>Tecniche di laboratorio biomedico</b><br>n.30 posti (di cui 2 per stranieri) al 1° anno (anni attivi: I°, II°, III°), per un totale, con le variabili numeriche annuali, di n. 90 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studio (compresi gli studenti stranieri);  |
| Per complessivi 228 posti al 1° anno (di cui 10 stranieri) per i corsi di studio delle professioni sanitarie per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa 684 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi.   |
| <b>Altri corsi di laurea triennali per complessivi n. 475 posti al 1° anno (di cui n. 6 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 1425 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi</b>  |
| <b>Biotecnologie (classe L-2)</b><br>n. 75 posti (di cui 3 per stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)   |
| <b>Scienze Biologiche (classe L-13)</b><br>n. 150 posti (di cui 3 stranieri) al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)  |
| <b>Scienze e Tecniche Psicologiche dei Processi Cognitivi (classe L-24)</b><br>n. 250 posti al 1° anno (anni attivi I°, II°, III°)   |
| <b>Scienze Motorie, Sportive e Benessere dell'uomo (classe L-22)</b>   |



|  |
|--|
| n.80 posti al 1° anno (anni attivi I°)   |
| <b>Altri corsi di laurea magistrali per complessivi n. 228 posti al 1° anno (di cui n. 10 stranieri) per un totale, con le variabili numeriche annuali, di circa n. 684 studenti nell'arco dei 3 anni del corso di studi</b> |
| <b>Scienze dell'alimentazione, salute e benessere dell'uomo (classe LM-61)</b><br>Previste 50 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);   |
| <b>Biologia Sperimentale Applicata (classe LM-6)</b><br>Previste 30 immatricolazioni al 1° anno (anni attivi I°, II°);   |
| n. 350 specializzandi iscritti alle diverse scuole di specializzazione;  |

|  |
|--|
| <b>n. 22 Scuole di Specializzazione di Area sanitaria (medica, chirurgica, servizi clinici) con sede amministrativa a Sassari e n. 9 collegate all'Ateneo di Cagliari</b>  |
| <b>Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 2 Scuole di Dottorato:</b>   |
| Scienze Biomediche – Biomedical Sciences   |
| Scienze della vita e biotecnologie – Life sciences and biotechnologies   |
| <b>Nei Dipartimenti di area medica sono attivati n. 4 Master di II livello:</b>  |
| Medicina Estetica Avanzata   |
| Neuromodulazione auricolare – Auricoloterapia  |
| International Master in Medical Biotechnology, realizzato in collaborazione con la Huè University of Medicine and Pharmacy, (Vietnam)  |
| Direzione di Strutture Sanitarie-MaDiSS organizzato in collaborazione con il Dipartimento di Scienze economiche e aziendali  |
| Psichiatria forense e criminologia clinica   |
| <b>2 Master di I livello:</b>  |
| Area critica ed emergenza sanitaria per infermieri, in collaborazione con l'Azienda per la Tutela della Salute (ATS), con l'Azienda Ospedaliera Universitaria, con il Consorzio per la Promozione degli Studi Universitari nella Sardegna centrale e con l'Azienda Regionale per l'Emergenza Urgenza Sanitaria |
| Strumentisti di sala operatoria e perfusionisti  |

I numeri relativi ai CdL magistrali a ciclo unico e delle Professioni Sanitarie sono puramente indicativi in quanto soggetti all'approvazione del MIUR. Inoltre per quanto riguarda i CdL delle Professioni Sanitarie è possibile possa variare la tipologia dei CdL in quanto la loro attivazione è subordinata anche alla richiesta da parte del SSR di particolari figure professionali piuttosto che di altre.

Esistono ragionevoli possibilità che il numero programmato per il corso di laurea in Medicina e Chirurgia possa subire un significativo aumento, il 20%, in relazione all'aumentato fabbisogno nazionale. Nello stesso modo si sta valutando a livello nazionale di aumentare il numero di borse per le scuole di specializzazione nelle diverse sedi per adeguare il potenziale formativo delle Facoltà di Medicina al numero dei laureati e alle esigenze territoriali di medici specialistici per le singole discipline



*Allegato 5*

# “Bozza” programmazione sanitaria per ATS

**PROGRAMMAZIONE SANITARIA TRIENNALE 2018-2020**  
(estratto *AOU Sassari – Piano Industriale Triennale (2018-2020)*)

## Fase A (anno 2018-2019)

### 1. Attivazione di misure di incremento del valore della produzione

|   |   |
|---|---|
| Potenziamento dell'area cardiologica  | E' previsto nel 2018 l'espletamento della gara di emodinamica che consentirà di potenziare le tecnologie (2 angiografi top di gamma), di accreditare la struttura e di incrementare le attività diagnostico-terapeutiche della U.O. a favore dell'utenza dell'area di riferimento   |
| Potenziamento dell'area cardiocirurgica, con incremento del numero degli interventi operatori | E' previsto un incremento della attuale dotazione dei pl da 7 a 11 (nella riorganizzazione ospedaliera ne sono previsti 22). Conseguentemente si potrà incrementare il numero e la complessità degli interventi di cardio-chirurgia   |
| Potenziamento dell'area di chirurgia oncologica   | L'assunzione degli anestesisti a seguito dell'espletamento del concorso appena espletato potrà consentire il potenziamento delle sedute operatorie a favore dei pazienti oncologici ( <i>breast unit</i> compresa) che potranno essere soddisfatte con maggiore tempestività limitando il numero dei cittadini sardi che accedono ai ricoveri extra-regione                                   |
| Potenziamento dell'area di chirurgia toracica   | Il piano di riorganizzazione dell'ospedale prevede la collocazione della SSD nel Dipartimento Cardio Toraco Vascolare insieme a Cardiocirurgia, Chirurgia Vascolare, Pneumologia Clinica ed Interventistica e Cardiologia Clinica ed Interventistica per consentire un aumento della produzione di interventi chirurgici sia in termini numerici che di complessità della casistica trattata. |
| Potenziamento dell'area di radioterapia.  | L'assunzione di 2 TSRM, dei fisici e del direttore della U.O.C. consentirà la presa in carico di 80 pz. per ciclo di terapia contro gli attuali 60 pz. trattati   |

### 2. Attivazione di misure di efficientamento organizzativo

|  |  |
|--|--|
| Trasferimento delle attività territoriali in ATS: centro TAO | Ad oggi tale attività continua ad essere in carico all'AOU pur essendo un'attività prettamente territoriale. Sono già state fatte diverse riunioni con ATS per la presa in carico dei pazienti e del personale assegnato al centro con tanti buoni propositi ma senza risultato. |
|--|--|



|  |  |
|--|--|
| <p>Trasferimento delle attività territoriali in ATS: ambulatori neurologici di 1^ livello, centro Alzheimer e Centro Parkinson</p> | <p>Così come per il centro Tao anche gli ambulatori di Alzheimer e Parkinson ad oggi gestiscono le attività sia di primo che di secondo livello con presa in carico di un numero di pazienti che hanno come unico riferimento l'AOU. Sono stati organizzati numerosi incontri con ATS senza alcun risultato. L'obiettivo è quello di dare al paziente un riferimento territoriale e consentirne la presa in carico da parte delle strutture poliambulatoriali più vicine al proprio domicilio (I livello) ed essere AOU, riferimento solo per le attività complesse e per le complicanze (II livello).</p>   |
| <p>Trasferimento delle attività ambulatoriali di I livello di assistenza ai malati con Diabete in ATS.</p>                         | <p>Anche per quanto riguarda l'assistenza ai malati diabetici, si ritiene che la struttura di diabetologia esistente non debba farsi carico del I livello, che deve essere garantito dal territorio, ma diventare riferimento per i pazienti ricoverati, per attivare e gestire i percorsi dei pazienti complessi e delle complicanze (piede diabetico, maculopatia, etc.).</p>  |
| <p>Definizione condivisa con ATS del percorso dei pazienti ricoverati per trasferimento in strutture territoriali</p>              | <p>E' necessario formalizzare processi condivisi con ATS per l'implementazione della rete territoriale dei servizi per la presa in carico dei pazienti in fase di dimissione ( Lungodegenza – RSA – Cure Intermedie – ADI)</p>   |
| <p>Definizione condivisa con ATS delle azioni di filtro per l'accesso in Pronto Soccorso</p>                                       | <p>E' necessario formalizzare processi condivisi con ATS per lo sviluppo di strutture territoriali quali Case della salute, Ospedali di Comunità di riferimento territoriale per ridurre l'inappropriatezza nell'uso del Pronto soccorso</p>   |
| <p>Definizione condivisa con ATS dell'attività di screening</p>  | <p>Applicazione di quanto disposto dalla Delib.G.R. n. 34/12 del 3.7.2018: Definizione dei rapporti di committenza tra ATS da una parte e Aziende ospedaliero-universitarie e Azienda Ospedaliera Brotzu dall'altra, per l'acquisizione di prestazioni di secondo livello da erogare nell'ambito dei programmi di screening mammografico, cervicale e coloretale, laddove necessario sulla base delle esigenze derivanti dalla riorganizzazione dei percorsi su base regionale (o di area vasta - ricomprendente più ASSL) in funzione degli standard di qualità e di sostenibilità del sistema. Gli accordi interaziendali dovranno regolamentare sia gli standard di qualità garantiti dal percorso, sia i rapporti economici.</p> |



### **C) Conto Economico del Piano Industriale Triennale**

Le principali ipotesi utilizzate sono le seguenti:

- Per il lato “Valore della Produzione”, l’assunto principale sul quale si è basato l’incremento riguarda l’obiettivo strategico che la Direzione Aziendale ha assegnato ad alcune aree al fine di incrementarne i ricavi caratteristici di produzione a fronte di un incremento meno che proporzionale dei correlati costi.

Le aree ritenute strategicamente più rilevanti e quindi da sviluppare nel corso del triennio sono le seguenti:

- clinica chirurgica
- patologia chirurgica
- radioterapia
- oculistica
- ortopedia
- cardiochirurgia
- cardiologia



*Allegato 6*  
Attività di accreditamento





Sinteticamente si rappresentano le principali attività aziendali in materia di accreditamento.

**A) Richiesta di proroga o di accreditamento definitivo delle strutture già in possesso di un accreditamento temporaneo.**

- 1) Rinnovo proroga dell'accreditamento dell'Ala Sud del plesso SS Annunziata
  - 2) Servizio Immuno-Trasfusionale
  - 3) Ambulatori di Endoscopia Digestiva di I livello (operano all'interno dell'edificio dove insiste l'U.O. di M. Infettive)
  - 4) TC Simulatore
  - 5) Angiografo digitale
  - 6) Risonanza Magnetica del plesso SS Annunziata
  - 7) Sale operatorie SS Annunziata
  - 8) PET
  - 9) Brachiterapia
- Per diverse di queste strutture si è in attesa di determina regionale.

**B) Accreditamento definitivo**

- 1) Malattie infettive e tropicali

**C) Richiesta verifica di compatibilità per la realizzazione del Nuovo Complesso Ospedaliero**

In data primo marzo 2017, con nota prot. n. PG/2017/5323 della DG-AOU è stata inviata in RAS la richiesta di Verifica di Compatibilità con la relativa documentazione con nota di accompagnamento del Servizio

Qualità, Accreditamento e Gestione del Rischio, PG/2017/5256 del 28 febbraio 2017, e nello specifico:

- Relazione Sanitaria
- Relazione Tecnica
- Progettazione esecutiva e realizzazione lavori
- Allegato 1 con volumi di attività Specialistica Ambulatoriale
- Allegato 1 con volumi di attività Strutture Ospedaliere e Residenziali
- Nr. 2 planimetrie in scala 1:1000
  - a – Inquadramento territoriale – Stato di progetto
  - b – Planimetria generale – Stato di fatto

In data 22 marzo 2017 con nota prot. n. 0008223 la RAS ha comunicato il parere favorevole.

Nell'ottobre 2018 sono iniziati i lavori di svuotamento e di demolizione del cosiddetto Palazzo Rosso (tempistica prevista circa sei mesi), al cui posto è prevista la costruzione dell'edificio destinato alle strutture del Dipartimento Materno Infantile (tempo previsto circa 30 mesi).

**D) Sono in corso interventi di tipo strutturale impiantistico e/o tecnologico e/o di acquisizione arredi, sulle seguenti strutture:**

- **Blocco operatorio SS Annunziata**

Si stanno eseguendo lavori di adeguamento e ristrutturazione che si prevede verranno conclusi, salvo imprevisti, entro dicembre 2018/primi mesi del 2019; successivamente sarà avviato l'iter di accreditamento. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità.

- **Day Hospital Oncologico**

Il progetto esecutivo è stato approvato e la gara sarà bandita quando i locali, attualmente occupati dagli ambulatori del Centro della Coagulazione saranno liberi. Il tempo previsto per i lavori è almeno di 5 mesi. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità.

- **Blocco sale travaglio-parto vecchio edificio Materno Infantile**

Lavori in corso, parte dei quali si prevede termineranno a novembre 2018. Si è in attesa dell'aggiudicazione delle gare per arredi e tecnologie, già avviate a marzo 2018. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità. Anche per rispettare i criteri di accreditamento aggiornati secondo la DGR n. 47/20 del 25 settembre 2018 sono da prevedere ulteriori lavori di ristrutturazione.

- **Pronto Soccorso**

Lavori in corso per la realizzazione della sala di attesa. Si prevede che i lavori termineranno a gennaio 2019 e a seguire verrà avviato l'iter di accreditamento. Sono previsti ulteriori interventi di ristrutturazione generale (lavori di adeguamento dei locali, rifacimento impianti, ecc.) in corso di valutazione: per la fine occorrerà almeno un anno, salvo imprevisti, dall'avvio dei lavori.

- **Reparto di Neurologia**

I lavori in corso si prevede termineranno entro la fine dell'anno. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità. L'iter di accreditamento verrà avviato finiti i lavori dell'appaltatore.

- **Laboratori aziendali (di base e specialistici)**

Il laboratorio di Patologia clinica, quello con il maggior volume di attività, è situato nel Palazzo Rosa in via Montegrappa 86, struttura da acquisire dall'ATS. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità. Devono essere avviati interventi, specialmente sugli impianti. La gara è in corso di espletamento e ragionevolmente, prima di settembre/ottobre 2019, non saranno conclusi i lavori di allestimento (salvo intoppi della gara). Ulteriori interventi, ancora da definire e calendarizzare, sono in programma per il laboratorio di Microbiologia.

Ancora in corso la riorganizzazione anche secondo la normativa aggiornata (DGR n. 21/11 del 24.04.2018).

- **Ambulatorio chirurgia oculistica**

Sono in fase di ultimazione i lavori di adeguamento della struttura che termineranno a novembre 2018. La struttura è all'interno di un edificio in cui manca l'agibilità. Si prevede di presentare la domanda di accreditamento entro dicembre 2018.

- **Sale settorie**

I lavori sono in corso e termineranno verosimilmente a febbraio 2019. Già avviata la gara per gli arredi, acquisiti i quali si procederà alla richiesta di accreditamento. Anche a fine lavori mancherà l'agibilità. Vanno integrate le risorse umane.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019

In data 13/11/2018 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2019.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Giuseppe E. Soro - presente;

Dott. Gianpiero Senes - presente;

Dott. Stefano Pittalis - presente.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 874 del 13/11/2018

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 13/11/2018 , con nota prot. n. 2018/23208

del 13/11/2018 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

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

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

Il Collegio ha richiesto al Servizio Programmazione e Controllo di Gestione la documentazione necessaria per la valutazione di congruità delle voci inserite nel bilancio di previsione annuale e pluriennale.

In via preliminare, occorre specificare che, al fine di rendere significativo il confronto fra le relative voci di conto economico, i valori riportati nella colonna denominata "(A) Conto Consuntivo anno 2017" si riferiscono a quelli relativi al bilancio di previsione 2018, anzichè al conto consuntivo 2017, peraltro non ancora approvato dalla AOU di Sassari.

Si specifica altresì che i valori inseriti nella colonna "bilancio preventivo 2018" si riferiscono ai dati di preconsuntivo stimati dall'AOU di Sassari con riguardo all'annualità predetta.



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

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

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

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

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

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

| CONTO ECONOMICO                           | (A) CONTO<br>CONSUNTIVO ANNO<br>2017 | BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2018 | (B) BILANCIO<br>PREVENTIVO ANNO<br>2019 | DIFFERENZA (B - A) |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------|
| Valore della produzione                   | € 302.798.000,00                     | € 300.316.000,00                    | € 303.086.000,00                        | € 288.000,00       |
| Costi della produzione                    | € 302.953.000,00                     | € 304.293.000,00                    | € 309.653.000,00                        | € 6.700.000,00     |
| Differenza + -                            | € -155.000,00                        | € -3.977.000,00                     | € -6.567.000,00                         | € -6.412.000,00    |
| Proventi e Oneri<br>Finanziari + -        | € -979.000,00                        | € -340.000,00                       | € -340.000,00                           | € 639.000,00       |
| Rettifiche di valore<br>attività fin. + - |                                      |                                     |   | € 0,00             |
| Proventi e Oneri<br>straordinari + -      | € 247.000,00                         | € 875.000,00                        |   | € -247.000,00      |
| Risultato prima delle<br>Imposte          | € -887.000,00                        | € -3.442.000,00                     | € -6.907.000,00                         | € -6.020.000,00    |
| Imposte dell'esercizio                    | € 9.133.000,00                       | € 9.156.000,00                      | € 9.156.000,00                          | € 23.000,00        |
| Utile (Perdita)<br>d'esercizio            | € -10.020.000,00                     | € -12.598.000,00                    | € -16.063.000,00                        | € -6.043.000,00    |

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 288.000,00 riferito principalmente a:

|  | voce  | importo        |
|--|---|----------------|
|  | Contributi in conto esercizio   | € 1.957.000,00 |
|  | Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie di rilevanza sanitaria | € 972.000,00   |
|  | Concorsi, recuperi e rimborsi   | € 986.000,00   |

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

si evidenzia un incremento pari a € 6.700.000,00 riferito principalmente a:

|  | voce                       | importo        |
|--|----------------------------|----------------|
|  | Acquisti di beni           | € 4.460.000,00 |
|  | Manutenzione e riparazione | € 2.131.000,00 |

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

pari a € 639.000,00 riferito principalmente a:

|  | voce             | importo      |
|--|------------------|--------------|
|  | Oneri finanziari | € 639.000,00 |

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

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

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

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

si evidenzia un decremento pari a € -247.000,00 riferito principalmente a:

|  | voce                  | importo       |
|--|-----------------------|---------------|
|  | proventi straordinari | € -247.000,00 |

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

Il Collegio ritiene opportuno seguire lo schema del bilancio di previsione effettuando il confronto delle voci ivi contenute con





quelle relative al bilancio di previsione 2018 per l'analisi dei relativi scostamenti.

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

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

tra gli allegati al bilancio di previsione non è presente il Prospetto di ripartizione della spesa per Missioni-Programmi COFOG di cui all'allegato n. 16 del D. Lgs. 118/2011. Sul punto si rileva che la Direzione Generale della Sanità della RAS, con nota prot. n. 12291 del 12/06/2018, ha preso atto che nel sistema informativo contabile SISAR non sono attualmente disponibili gli elementi necessari per la sua compilazione e che tale impedimento si è riproposto anche per la presentazione dei bilanci preventivi 2019-2021.

Il Collegio ha rilevato che l'AOU di Sassari ha provveduto ad inserire nel bilancio di previsione 2019 le previsioni di entrata e di spesa in conformità a quanto disposto dalla Direzione Generale dell'Assessorato della Sanità e Igiene della RAS con note prot. n. 20633 del 27/08/2018 e n. 24878 del 22/10/2018, nelle quali vengono stabiliti i limiti delle assegnazioni provvisorie in conto capitale e di parte corrente.

Si evidenzia, altresì, che l'AOU di Sassari ha imputato integralmente a carico della spesa farmaceutica il target di risparmio programmato dalla RAS con nota prot. n. 20633 del 27/08/2018 e quantificato nella misura di Euro 3.407.560,00.

Ciò detto, l'obiettivo di riduzione del costo di produzione atteso dalla RAS per effetto del succitato risparmio determinerebbe un limite di spesa complessiva atteso per il 2019 pari all'importo di Euro 300.885.000,00.

Cionondimeno, le previsioni di spesa formulate nel conto economico attestano il costo della produzione sull'importo di Euro 309.653.000,00, con uno sfioramento rispetto al valore atteso di oltre 9.000.000,00 di Euro.

Il Direttore Amministrativo dott. Lorenzo Pescini e la dott.ssa Sara Sanna, dirigente del Servizio di programmazione e controllo di gestione, convocati dal Collegio Sindacale per relazione in ordine al contenuto del bilancio di previsione, hanno rappresentato l'impossibilità di raggiungere il target di spesa atteso e giustificato lo scostamento in relazione alla necessità di tenere conto di ulteriori elementi di spesa, incrementativa rispetto al dato preconsuntivo dell'anno 2018, afferente alle voci dettagliatamente indicate a pagina 4 della nota illustrativa, consistenti in particolare:

- 1) Incremento farmaci per arruolamento nuovi pazienti ATS - Euro 1.500.000,00;
- 2) Incremento costi Nota Aou prot. N. 2554 del 27/01/2017 (Interventi per sicurezza ambienti di lavoro Dm 19/03/2015) - Euro 2.000.000,00;
- 3) Incremento costi Delibera AOU 414/16 (Disp. pers. sicurezza valore residuo) - Euro 262.000,00;
- 4) Adeguamenti sui Sistemi e sulle Infrastrutture e acquisizione di Servizi di sicurezza ICT (Circolare AGID n. 2/2017 del 18 aprile 2017) - Euro 856.000,00;
- 5) Incremento costi formazione (1% Monte salari per formazione) - Euro 603.000,00;
- 6) Decremento costi personale universitario (Delibera 797 del 10/10/2018) - Euro - 385.000,00;
- 7) Incremento costi personale dipendente (Delibera 797 del 10/10/2018) - Euro 880.000,00;
- 8) Ammortamenti acquisizioni anno 2019 Piano Investimenti - Euro 1.063.000,00;
- 9) Adeguamento accantonamento a fondi contrattuali secondo circolare MEF n. 33 del 20/12/17 - Euro 2.696.000,00;
- 10) Decremento per rettifica costi compartecipazione attività libero professionale - Euro - 707.000,00.

Il Collegio ha richiesto alla Direzione Amministrativa la documentazione a supporto delle predette variazioni incrementative e decrementative, rilevando la sussistenza dei presupposti per iscrivere nel bilancio di previsione le relative voci di costo.

Peraltro, il Collegio raccomanda che l'AOU di Sassari implementi ogni misura possibile per la riduzione dei costi in considerazione dei risultati attesi in termini di target di risparmio da parte della RAS Sardegna.

In ordine al piano dei flussi di cassa prospettici, si rileva che il rendiconto finanziario espone le variazioni che si prevede si realizzeranno nel corso del 2019 con riferimento alle voci di bilancio che generano flussi di cassa in entrata e in uscita. In particolare, non viene inserita nel prospetto alcuna variazione dei crediti/debiti correnti (clienti, fornitori, ratei e risconti, etc.) in quanto l'AOU di Sassari non ha elementi che consentano di prevedere l'esistenza e la valorizzazione di tali fenomeni nel corso del 2019. Viene ipotizzata la variazione in diminuzione per pagamento dei debiti verso fornitori per liquidazione di "debiti incagliati" riferiti ad anni antecedenti all'anno 2018 per 10.000.000,00, nonché la variazione in diminuzione per debiti verso personale (voce altri debiti) per la liquidazione di Fondi contrattuali afferenti a competenze precedenti all'anno 2018 pari a 12.000.000,00 di euro. È rilevata la variazione in aumento per incasso di crediti per investimenti vs. Regione antecedenti all'anno 2018 con particolare riferimento ai FSC pari a 24.500.000,00 di euro, nonché la variazione in aumento per l'incasso di somme relative al ripiano delle perdite riferite ad anni antecedenti all'anno 2018 pari a 7.500.000,00 di euro.

Il Collegio deve evidenziare le seguenti criticità rilevate in sede di esame del bilancio di previsione per l'anno 2019, 2020 e 2021:

- il progetto di bilancio di previsione, al contrario di quanto è avvenuto, deve essere trasmesso al Collegio in tempo utile per la redazione della relazione al bilancio, del quale costituisce un allegato essenziale, al fine di rispettare il termine del 15 novembre 2018 per la trasmissione degli atti alla Regione Autonoma della Sardegna;

- il bilancio di previsione triennale riporta, per gli anni 2020 e 2021, identici valori rispetto a quelli indicati per il 2019, fatta eccezione per il costo del personale adeguato alla Delibera n. 797 del 10/10/2018 e il valore degli ammortamenti e delle relative sterilizzazioni tenuto conto di quanto contenuto nel Piano Investimenti Triennale. Ciò rappresenta un miglioramento rispetto al bilancio di previsione 2018, 2019, 2020, dove tutti i valori erano identici, ma evidenzia comunque una insufficiente analisi prospettica e previsionale delle variazioni economiche che interverranno nelle annualità in questione, tenuto conto della programmazione sanitaria triennale, che presupporrebbero riflessi di carattere economico di cui tenere conto nella redazione del bilancio di previsione.



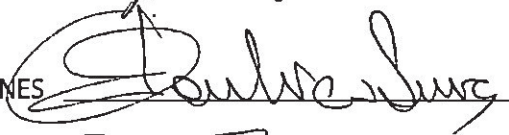
## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

GIUSEPPE ERMENEGILDO SORO 

GIAN PIERO SENES 

STEFANO PITTALIS 