



**Regione Siciliana**  
**Azienda Sanitaria Provinciale di**  
**AGRIGENTO**

**DELIBERAZIONE COMMISSARIO STRAORDINARIO N. 1113 DEL 16 GIU. 2023**

**OGGETTO: Presa atto nota n. 7456 del 31/1/2023 avente ad oggetto: "Direttive sui criteri generali di formulazione della Previsione Economica della Gestione anno 2023" -**

STRUTTURA PROPONENTE: SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO E PATRIMONIO

PROPOSTA N. 1305 DEL 15-06-2023

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
**A.S.P. 1 - AGRIGENTO**  
U.O.C. Controllo di Gestione e Sistemi  
Informativi Statistici Aziendali  
Il Dirigente  
**Dott. Salvatore Montante**

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA  
(Dr.ssa Beatrice Salvago)

**VISTO CONTABILE**

Si attesta la copertura finanziaria:

( ) come da prospetto allegato ( ALL. N. \_\_\_\_\_ ) che è parte integrante della presente delibera.

( ) Autorizzazione n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ C.E. / C.P. \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

L'ADDETTO RESPONSABILE  
Coll. Amm. GLORIA PICCONE

IL DIRETTORE U.O.C. SEF e P.  
SERVIZIO ECONOMICO  
FINANZIARIO E PATRIMONIALE  
**Dr. Beatrice Salvago**

RICEVUTA DALL'UFFICIO ATTI DELIBERATIVI IN DATA

15-06-2023

L'anno duemilaventini <sup>ME</sup> il giorno SEDICI del mese di GIUGNO nella sede dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

*COE RATIFICATO CON D. 3/2023/CE-AB DEL 10/1/2023*

Dott. Mario Zappia, nominato con Decreto Assessoriale n. 696/2020 del 31/07/2020, coadiuvato dal Direttore Amministrativo, dott. Alessandro Mazzara, nominato con delibera n. 414 del 17/06/2019 e dal Direttore Sanitario, dott. Emanuele Cassarà, nominato con delibera n. 375 del 17/06/2019, con l'assistenza del Segretario verbalizzante NANA GRAZIA CRESCENTE adotta la presente delibera sulla base della proposta di seguito riportata.

## PROPOSTA

### Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Patrimonio

Visto l'Atto Aziendale di questa ASP, adottato con delibera n. 265 del 23/12/2019 ed approvato con D.A. n. 478 del 04/06/2020, di cui si è preso atto con Delibera n. 880 del 10/06/2020;

VISTO il Decreto Legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della Legge 23 ottobre 1992 n. 421" e s.m.i.;

Vista la Circolare n. 7 del 04 aprile 2005, emanata congiuntamente dall'Assessorato Regionale Sanità e dall'Assessorato Regionale Bilancio e Finanze, avente ad oggetto "Direttiva sulla contabilità generale delle Aziende Sanitarie", che cita al punto 3: "il Bilancio Annuale di Previsione è redatto in conformità alla sola struttura del Conto Economico esitato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con Decreto dell'11/02/2002. Esso è corredato da una relazione illustrativa del Direttore Generale nella quale, in particolare, si fa menzione dei criteri di valutazione adottati nelle previsioni relative alle fonti e agli impieghi";

Vista la Legge Regionale n. 5 del 14 aprile 2009, avente ad oggetto "Norme per il riordino del Servizio sanitario regionale";

Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

Visto la nota prot. n. 7456 del 31/1/2023 (All. 1), con la quale l'Assessorato della Salute, Dipartimento Pianificazione Strategica, Servizio 5° – Economico Finanziario, ha impartito le Direttive sui criteri generali di formulazione della Previsione Economica della gestione 2023;

Dato atto che il Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2023 è stato adottato in forma provvisoria in attesa della delle risorse anno 2023 e che, comunque, è stato inserito nel sistema NSIS del Ministero della Salute entro il termine di scadenza del 15/2/2023 (all 2)

Dato atto che il tavolo per la per la negoziazione delle risorse anno 2022 e di monitoraggio della previsione economica per l'anno 2023 si è svolto presso l'Assessorato Regionale della Salute, Servizio V il giorno 22/5/2023;

Che, relativamente alla previsione economica per l'anno 2023, la delegazione regionale, nel dare atto che l'Azienda ha riscontrato le richieste in merito all'elaborazione della previsione economica per l'anno 2023, ha fatto presente che alla data del tavolo di negoziazione non era ancora stato definito il riparto della quota di F.S.R. attribuita alla Regione per l'anno 2023, né l'eventuale disponibilità di risorse straordinarie e che, nel confermare le indicazioni fornite con l'allegata nota n. 7456 del 31/1/2023, ha rimandato "al prossimo tavolo, da svolgersi prima possibile e comunque compatibilmente con la disponibilità del riparto del F.S.N. per la definizione della Negoziazione delle risorse per l'anno 2023 e dei correlati obiettivi economici".

Preso atto di quanto sopra;

### PROPONE

Per le motivazioni espresse in premessa che si intendono qui riportate:

1. Prendere atto della nota prot. n. 7456 del 31/1/2023 (all. n. 1) con la quale l'Assessorato della Salute, Dipartimento Pianificazione Strategica, Servizio 5° – Economico Finanziario, ha impartito le Direttive sui criteri generali di formulazione della Previsione Economica della gestione 2023;

2. Prendere atto dell'allegato Bilancio Preventivo Economico anno 2023 (Allegato n. 2), redatto in forma provvisoria, secondo le direttive di cui alla nota anzi citata costituito da:

A) Conto Economico Preventivo 2023 redatto secondo lo schema Analitico;

B) Relazione del Commissario Straordinario ;

3. Riservarsi di apportare le eventuali modifiche scaturenti dalle determinazioni che saranno adottate dall'Assessorato Regionale della Salute compatibilmente con la disponibilità del riparto del F.S.N. per la definizione della Negoziazione delle risorse per l'anno 2023 e dei correlati obiettivi economici"

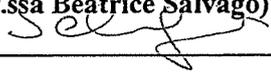
4. Trasmettere copia del presente provvedimento all'Assessorato Regionale della Salute, Dipartimento per la Pianificazione Strategica, Servizio 5° – Economico Finanziario e al Collegio Sindacale;

5. Dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo

Attesta, altresì, che la presente proposta, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è legittima e pienamente conforme alla normativa che disciplina la fattispecie trattata.

**II DIRETTORE DELL'U.O.C. SEF. E PATRIMONIO**

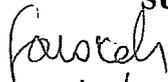
(Dott.ssa Beatrice Salvago)



**SULLA SUPERIORE PROPOSTA VENGONO ESPRESSI**

Parere

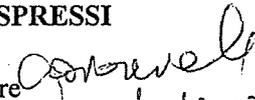
Data



15/06/2023

Parere

Data



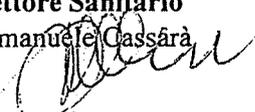
15/06/2023

**Il Direttore Amministrativo**

Dott. Alessandro Mazzara

**Il Direttore Sanitario**

Dott. Emanuele Cassara



**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

Vista la superiore proposta di deliberazione, formulata dalla dott.ssa Beatrice Salvago, Direttore dell'U.O.C. S.E.F.P. che, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, ne ha attestato la legittimità e la piena conformità alla normativa che disciplina la fattispecie trattata;

Ritenuto di condividere il contenuto della medesima proposta;

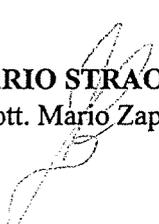
Tenuto conto del parere espresso dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;

**DELIBERA**

di approvare la superiore proposta, che qui si intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata dalla Beatrice Salvago Direttore U.O.C. S.E.F.P.

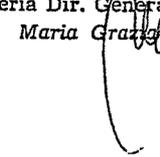
**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

Dott. Mario Zappia



**IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE**

~~IL COLLABORATORE AMM.VO TPO~~  
"Uff. Segreteria Dir. Generale e Collegio Sindacale"  
Maria Grazia Crescente



AVV. 1

REPUBBLICA ITALIANA  
*Regione Siciliana*



ASSESSORATO DELLA SALUTE  
Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica

PROT. n. 7156

Palermo li, 31.01.2023

**Oggetto: Direttive sui criteri generali di formulazione della Previsione economica della gestione anno 2023.**

Alla Direzione Strategica  
ASP di Agrigento

SEDE

**Finalità delle presenti direttive**

Con la presente direttiva si forniscono indicazioni operative per la predisposizione della situazione economica previsionale per l'anno 2023 che gli Enti in indirizzo dovranno definire e **caricare all'NSIS entro il 15 febbraio 2023.**

La previsione dovrà essere formulata mediante il modello ministeriale CE di cui al DM 24 maggio 2019, che dovrà essere inviato in formato Excel all'indirizzo di posta elettronica [economicofinanziario.salute@regione.sicilia.it](mailto:economicofinanziario.salute@regione.sicilia.it), unitamente all'allegato file denominato "Prospetti di verifica Previsionale 2023" accluso alla presente e da apposita relazione esplicativa sottoscritta dalla Direzione Aziendale, che commenti dettagliatamente gli elementi gestionali alla base della previsione del dato economico per l'anno 2023.

**Premessa**

Preliminarmente appare utile evidenziare che, sulla base delle previsioni normative nazionali ad oggi disponibili, non ci si attende per l'anno 2023 un incremento del fondo sanitario particolarmente significativo o quantomeno in grado di assorbire interamente l'incremento dei costi stratificatosi negli anni di emergenza pandemica.

Inoltre, per l'anno 2023 non saranno più ripetibili talune risorse che la Regione ha reso disponibili per contribuire all'equilibrio economico dell'esercizio 2022 e, contestualmente, talune spese straordinarie che si sono rese necessarie negli anni pandemici non saranno più ripetibili nel 2023 in quanto derivanti da specifiche misure normative straordinarie che hanno consentito di derogare alle norme sul contenimento della spesa.

Tra le risorse straordinarie non più ripetibili, pari a ca. 480 €/mln si annoverano principalmente:

- Rimborso quote mutuo sanità 2019-2020-2021;
- Residuo risorse Covid 2020 accantonate al 31.12.2021 ed impiegate nel 2022;
- quota parte del payback ordinario e rilascio di accantonamenti di anni pregressi;
- disponibilità di fondi riprogrammabili della GSA.

Si invitano pertanto le Direzioni Aziendali a verificare attentamente che le previsioni di spesa che saranno esposte nel Modello CE "Previsionale 2023" siano ragionevoli, prudenti e adeguatamente supportate da una puntuale ed efficiente programmazione, anche nella considerazione di escludere/sospendere tutte quelle attività non ritenute prioritarie ai fini della corretta erogazione dei LEA.

Peraltro, e come di consueto, nella formulazione della situazione economica previsionale per l'anno 2023 l'Azienda dovrà prevedere l'impatto economico di tutte le misure poste in essere dai vigenti strumenti normativi nazionali e regionali in tema di contenimento della spesa pubblica e di regolamentazione e riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale, integrando tale previsione con gli stimati effetti economici delle iniziative poste in essere o che si prevede di porre in essere a livello aziendale per la razionalizzazione dell'offerta di assistenza sanitaria nel rispetto dei vincoli di contenimento della spesa.

**Premesso quanto sopra, le previsioni economiche per l'anno 2023 di tutti gli Enti del SSR dovranno necessariamente rispettare il vincolo dell'equilibrio economico, funzionale a garantire la sostenibilità del SSR. A tal fine le previsioni economiche aziendali dovranno conseguire un risultato di gestione (pre-iscrizione del fondo di sostegno) in miglioramento di almeno il 25% rispetto al risultato esposto nei CE "stima a finire 2022", attraverso un'oculata gestione dei fattori produttivi e il contenimento dei costi. Per le Aziende ospedaliere, il miglioramento del risultato come sopra indicato potrà essere raggiunto mediante un incremento della produzione entro il limite massimo del 5%.**

Al fine del raggiungimento di tale obiettivo dovranno essere correttamente implementate, tra le altre, le direttive regionali relative al contenimento della spesa del personale dipendente e convenzionato, nonché le indicazioni relative al contenimento della spesa per investimenti finanziati con contributi in c/esercizio secondo quanto dettagliato negli specifici paragrafi riportati nel seguito.

Si richiamano infine per le AA.SS.PP., gli effetti derivanti dalla rimodulazione dell'offerta territoriale che ha visto a partire dal 1° settembre 2022, la sostituzione delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA) con le Unità di Continuità Assistenziale (UCA), determinando pertanto una riduzione del numero delle stesse Unità e la rimodulazione del personale dipendente e/o convenzionato ivi impiegato, per il cui dettaglio si rimanda allo specifico paragrafo.

### **Indicazioni operative**

Premesso quanto sopra, si impartiscono le seguenti disposizioni aventi carattere generale e programmatico, richiamando i principi di efficientamento e razionalizzazione della spesa previsti dalla normativa vigente nonché i criteri di contabilizzazione vigenti ai sensi del D.Lgs. 118/2011:

- 1. Per i contributi da FSR indistinto e finalizzato**, occorre seguire le seguenti indicazioni:
  - alla voce AA0031 → non essendo ancora noto il riparto ministeriale di competenza dell'anno 2023, le ASP dovranno fare riferimento alle risorse assegnate in via provvisoria per l'anno 2022, indicate nella scheda allegata alla Nota prot. 33627 del 21.07.2022;
  - per le poste relative ai contributi finalizzati da FSR da iscrivere alla voce AA0032 le ASP dovranno fare riferimento alle schede di dettaglio, allegate alla Nota prot. 33627 del 21.07.2022. **Sempre nella voce AA0032, le Aziende potranno iscrivere il fondo di sostegno necessario al raggiungimento dell'equilibrio economico, entro il limite indicato in premessa.**

2. Con riferimento alla voce AA0040 **“Contributi per quota FSR vincolato”** del Modello CE vanno iscritte le somme attribuite in sede di indicazione per la predisposizione del Modello CE “stima a finire 2022”, di cui alla Nota prot. 33627 del 21.07.2022.

L'importo dei contributi da FSR indistinto/vincolato così determinato sulla base dell'esercizio precedente subirà le dovute rettifiche/integrazioni in sede di negoziazione a valere sull'anno 2023, nel rispetto dei vincoli delle risorse finanziarie disponibili per il Sistema Sanitario Regionale per il medesimo esercizio.

3. **I ricavi da mobilità attiva infra ed extra regionale, inclusi i ricavi per Prestazioni di File F e File T**, saranno valorizzati dalle AA.SS.PP. sulla base dei dati di produzione sanitaria stimati per l'anno 2023.

4. Per le poste relative ai **costi da mobilità passiva infra-regionale**, dato che nel 2023 si attende una ripresa della produzione sanitaria delle Aziende ospedaliere che dovrebbe attestarsi a valori più prossimi a quelli pre-pandemici, le AA.SS.PP. devono far riferimento ai dati contenuti nella Tabella A – Consuntivo 2019.

Per le poste relative ai **costi da mobilità passiva extra-regionale** occorre invece far riferimento ai dati contenuti nella Tabella A – Consuntivo 2021.

5. In relazione al valore dei ricavi per **Payback**, le ASP non dovranno iscrivere alcun contributo nelle more della successiva definizione nazionale dei contributi spettanti a ciascuna Regione.

6. Per **i beni e servizi, compresi i dispositivi medici ed i farmaci, occorre considerare gli effetti dell'art.9 – ter del DL 78/2015**, nonché di ogni altra misura di contenimento e di efficientamento della spesa, assumendo per le componenti relative ai beni sanitari e non sanitari un valore della variazione delle rimanenze pari a zero (di conseguenza, ci si attende che tra i costi sia esposto solo il reale consumo atteso nell'anno).

Come anticipato in premessa, si ribadisce che la previsione economica per l'anno 2023 dovrà prevedere la sostanziale contrazione delle spese straordinarie legate alla gestione dell'emergenza (pulizia, smaltimento rifiuti per pazienti in isolamento domiciliare, servizi esternalizzati, ecc.).

7. Con specifico riferimento al **costo dei “farmaci per la quota parte correlata all'erogazione in regime di File F e File T”** le ASP dovranno stimare il costo al netto delle note di credito annue che si prevede potranno pervenire nella voce CE “Prodotti farmaceutici” BA0030 per l'anno 2023 ed iscrivere nella voce di ricavo AA0380 “Prestazioni di file F” l'importo dell'erogato.

Inoltre, non dovranno essere iscritti contributi e/o costi alle voci **“AA0830 - Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione”** e alla voce **“BA1340 – Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione”**, di cui alla Tabella A 2021, nelle more della programmazione e successiva definizione dei contributi spettanti.

8. Con riferimento al costo relativo all'acquisto centralizzato dei **farmaci A-PHT in DPC** le ASP dovranno rilevare la stima del costo dei farmaci che la capofila prevede di erogare nell'anno 2023, secondo le direttive contenute nelle Linee guida regionali in attuazione del D.D.G. n. 46 del 27 gennaio 2021, di cui al D.D.G. n. 362 del 29 aprile 2021. Con successiva nota saranno comunicati i valori previsionali per l'anno 2023 da iscrivere relativamente ai farmaci che l'ASP di Palermo stima di erogare dal per conto delle altre Aziende sanitarie provinciali.

Ai fini della corretta previsione di spesa, ci si attende, altresì, che nella formulazione della previsione di costo per l'acquisto dei farmaci in DPC per l'anno 2023, da rilevarsi alla voce BA0040, l'Azienda Capofila (ASP di Palermo) tenga in considerazione anche le giacenze di magazzino presenti al 31.12.2022 e il relativo utilizzo.

9. Per le voci di costo inerenti **altri servizi, godimento beni di terzi e servizi appaltati**, si dovrà tenere conto della situazione attuale e dell'eventuale necessità di efficientare i contratti di noleggio, locazione o leasing operativi di attrezzature e apparecchiature sanitarie e non sanitarie.
10. Per il **personale dipendente** occorre stimare gli effetti derivanti dalle diverse procedure di riorganizzazione del SSR che, nel rispetto delle dotazioni organiche e dell'equilibrio economico, dovranno tenere conto di molteplici fattori di seguito descritti.

- **Riduzione dei costi del personale sanitario per effetto della stabilizzazione ex art. 20 D.Lgs. n. 75/2017 e art. 1 comma 268 L. 234/2021 e ss.mm.ii.**

A partire dal I trimestre 2023 codeste Aziende del SSR dovranno procedere all'avvio/definizione delle procedure di ricognizione e successive stabilizzazioni del personale sanitario, dirigenziale e del comparto, in possesso dei requisiti di cui all'art. 1 comma 268 della L. 234/2001 e ss.mm.ii. e dell'art. 20 D.Lgs n. 75/2017 e ss.mm.ii. nei limiti delle previsioni numeriche e di spesa di cui al PTF e della dotazione organica.

Tali azioni consentiranno alle Aziende nel corso dell'anno 2023, in termini di stima, un risparmio pari a circa €/mln 67, rispetto alla spesa sostenuta nel 2022 per il personale sanitario con rapporto di lavoro flessibile reclutato per l'emergenza Covid 19.

Pertanto, si invitano le SS.LL. a completare tempestivamente tali attività. Nelle more della definizione del processo di stabilizzazione, le Aziende dovranno provvedere a ricondurre il monte ore del personale suscettibile di stabilizzazione a quello derivante dalle vigenti dotazioni organiche.

- **Risparmi derivanti dai differenziali tra valori derivanti dalle cessazioni dal servizio di personale in quiescenza e le nuove assunzioni di personale.**

Nel corso dell'anno 2023 a seguito delle cessazioni dal servizio per raggiungimento degli attuali limiti di età del personale dipendente di ruolo, potranno realizzarsi apprezzabili riduzioni del costo di personale, al netto delle nuove assunzioni che verranno effettuate per sopperire la conseguente carenza di organico. Ciò determinerebbe un minore impatto economico derivante dall'assunzione di unità di personale con minore anzianità rispetto alle cessazioni di ruolo intervenute.

Resta ferma la direttiva, in un'ottica di contenimento e ottimizzazione delle spese, in base alla quale codeste direzioni generali valuteranno la necessità di procedere o meno con immediatezza al rimpiazzo dell'unità di personale collocata in quiescenza, dopo aver effettuato una riorganizzazione ed un efficientamento delle attività ospedaliere ed amministrative.

- **Personale amministrativo-professionale-tecnico reclutato durante l'emergenza Covid 19.**

L'art. 4 della l.r. n. 29/12/2022 n. 19, ha disposto la proroga al 28 febbraio 2023 del personale amministrativo / professionale / tecnico reclutato durante l'emergenza Covid 19 con contratti stipulati a vario titolo, anche con forme flessibili, nei limiti del piano di fabbisogno adottato e del tetto di spesa assegnato a ciascuna Azienda.

Con la direttiva prot. 57540 n. 29/12/2022 sono state fornite indicazioni operative per il loro utilizzo, prevedendo un limite massimo di 18 ore settimanali, sulla base delle necessità rinvenute all'interno di codeste Aziende, per assicurare le attività di gestione ordinaria e straordinaria legate all'emergenza pandemica in considerazione del fabbisogno rinvenuto.

Laddove dovesse intervenire una previsione di legge che preveda la prosecuzione di tali rapporti di lavoro all'interno delle Aziende, tale prosecuzione dovrà essere effettuata riconducendo il monte ore del personale suscettibile di prosecuzione del rapporto di lavoro a quello derivante dalle vigenti dotazioni organiche.

Fermo restando ciò, le Aziende in indirizzo dovranno comunque effettuare un'attenta analisi e valutazione in merito alla proroga delle sole posizioni ritenute effettivamente necessarie, al fine di fronteggiare le esigenze organizzative di propria competenza e garantire il mantenimento dei LEA.

Con riferimento al ricorso alle prestazioni aggiuntive legate all'abbattimento delle Liste d'attesa, queste dovranno essere valorizzate prevedendo il contestuale utilizzo delle risorse residue ed accantonate al 31/12/2022 di cui al D.A. n. 657/2022, avendo cura di illustrare nella relazione di accompagnamento le modalità di stima (tariffe, monte ore, etc.) e le relative finalità.

Con particolare riguardo al comparto sanità, si ricorda che dovranno essere tenuti in considerazione gli effetti derivanti dall'applicazione del CCNL 2019-2021 sottoscritto lo scorso 2 novembre.

Nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale dovranno essere inoltre distintamente indicati e spiegati gli impatti relativi a:

- IVC (comparto e dirigenze);
- quiescenze;
- nuove assunzioni, avendo cura di distinguere tra quelle derivanti da stabilizzazione e quelle relative al perfezionamento di nuovi concorsi.

Inoltre, con particolare riguardo al trattamento accessorio, dovranno essere analiticamente illustrate nella relazione di accompagnamento le modalità di determinazione dei fondi contrattuali per la predisposizione del Preventivo 2023.

Per il **personale convenzionato**, dovrà essere prevista la riduzione di costo rispetto all'anno 2022 per effetto della sospensione dell'operatività delle USCA a supporto dell'assistenza territoriale e alla conseguente costituzione delle UCA, secondo quanto stabilito dalla Circolare n. 41821 del 14/09/2022, avendo cura di imputare alle corrette poste economiche gli oneri derivanti dall'impiego del personale impiegato (personale dipendente/convenzionato).

Infatti, nelle more della ricezione dei richiesti chiarimenti alla SISAC ed alla Funzione pubblica sulla tipologia di personale da utilizzare per il funzionamento delle UCA nelle Aziende territoriali, l'utilizzo di una unità di personale medico (secondo le previsioni di cui al vigente ACN) ed una

unità infermieristica su sette giorni, determinerebbe un risparmio stimato in circa 30 €/mln rispetto alla spesa sostenuta nel 2022 per le USCA.

**Le Aziende dovranno formulare la loro previsione di spesa del personale (dipendente e convenzionato), tenendo in considerazione le disposizioni vigenti, i cui esiti attesi, in termini economici, sono rappresentati nell'Allegato 1 – Disposizioni Personale.**

Per il personale dipendente, così come per il personale convenzionato, non si dovrà prevedere alcun accantonamento per i rinnovi contrattuali.

**11.** Per la **farmaceutica convenzionata** occorre stimare la spesa prevista per l'anno 2022, anche sulla base delle manovre di contenimento previste dall'azienda in ottemperanza alle soglie prescrittive previste per l'anno 2023 dal DA 1477 del 30/12/2021 "Soglie prescrittive per il triennio 2022-24".

**12.** Per gli **aggregati di costo (assistenza sanitaria da privato) soggetti a determinazione di Tetti provinciali**, si dovrà fare riferimento ai valori dei tetti di spesa previsti per l'anno 2023.

Gli aggregati di spesa cui fare riferimento sono:

- per l'**assistenza ospedaliera da privato**, agli aggregati di spesa fissati per il 2023 dal D.A. n. 704 del 07/08/2022 e s.m.i.;
- per l'**assistenza specialistica esterna da privato**, agli aggregati di spesa fissati per il 2023 dai seguenti provvedimenti regionali:
  - o D.A. n. 428 del 06.06.2022 – Branche a visita
  - o D.A. n. 429 del 06.06.2022, così come rettificato dal D.A. n. 742 del 19.08.2022 – Laboratori
  - o D.A. n. 430 del 06.06.2022 – Radioterapia e Nefrologia, da adeguare sulla base dell'effettiva produzione erogata al 30.09.2022
  - o D.A. n. 431 del 06.06.2022 – Odontostomatologia
  - o D.A. n. 773 del 06.09.2022 – Radiologia
  - o D.A. n. 785 del 08.09.2022 – Medicina Nucleare
  - o D.A. n. 824 del 19.09.2022 – Strutture ex GSA
  - o D.A. n. 825 del 19.09.2022 – FKT
- per l'**assistenza riabilitativa ex art.26 da privato**, agli aggregati di spesa fissati per il 2022 di cui ai D.A. n. 1373 del 29/12/2020, nelle more della formulazione degli aggregati di spesa per l'anno 2023;
- per l'**assistenza psichiatrica da privato**, agli aggregati di spesa fissati per il 2023 di cui al D.A. n. 625 del 30/06/2021;
- per l'**assistenza termale da privato** agli aggregati di spesa fissati per il 2021 dal DA n. 826 del 23/08/2021, nelle more della definizione degli aggregati di spesa per l'anno 2023.

**13.** Per gli **accantonamenti per rischi e le poste della gestione straordinaria**, che si riterrà opportuno inserire nella previsione economica per l'anno 2023, si dovrà fornire ampia e dettagliata informativa nell'ambito della relazione del Direttore Generale. Con riferimento agli accantonamenti per rischi, la relazione dovrà obbligatoriamente evidenziare la disponibilità dei

singoli fondi patrimoniali alla data del 31/12/2022, nonché il valore degli stessi liquidato ed utilizzato negli ultimi cinque anni, distinto per singolo anno.

- 14.** Per la valorizzazione degli **ammortamenti e delle sterilizzazioni** si dovrà tenere conto dall'applicazione dell'art. 29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 118/2011, così come modificato dall'art.1, comma 36 della l. 228/2012. Per effetto della suddetta normativa il saldo ammortamenti – sterilizzazioni, rappresentativo degli “ammortamenti non sterilizzati”, dovrà presumibilmente subire una graduale diminuzione rispetto al dato rilevato nel 2022, considerato che tale saldo negativo è relativo ai soli cespiti acquisiti con contributi in c/esercizio nel 2011 ed ante per i quali non risulta iscritta a patrimonio la correlata posta funzionale alla sterilizzazione (è quindi in esaurimento).
- 15.** Per la valorizzazione della **Rettifica contributi in c/esercizio** si dovrà fare riferimento ai principi introdotti dal D.Lgs. 118/2011, così come modificati dall'art.1, comma 36 della l. 228/2012. Pertanto, per i cespiti che si stima di **acquisire nel 2023** con contributi in c/esercizio, occorre rilevare alla voce di CE AA0250 – “Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti – da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale” un importo (con segno negativo) **pari al 100% del loro valore.**

**La valorizzazione di tale voce potrà riguardare esclusivamente gli interventi relativi a lavori ed acquisti di attrezzature ritenuti urgenti ed indifferibili e dovrà essere ricondotta ad un valore compatibile con l'equilibrio economico che l'Azienda deve assicurare in sede di redazione della situazione economica previsionale anno 2023. Laddove sussistano le condizioni di cui sopra, resta comunque fermo che tale posta potrà essere valorizzata entro il limite massimo indicato nell'Allegato 2 – Rettifica contributi della presente nota.**

È comunque richiesto l'aggiornamento del Piano triennale degli investimenti in cui gli stessi dovranno essere raggruppati per tipologia e area d'intervento, nonché per linea di finanziamento prevista, secondo il dettaglio informativo richiesto all'interno del file “prospetti di verifica”.

L'amministrazione regionale si riserva di valutare la sostenibilità degli interventi proposti in relazione al dettaglio informativo richiesto, in coerenza con la programmazione regionale.

**Come detto, il risultato della previsione economica per l'anno 2023 dovrà rispettare il vincolo dell'equilibrio economico secondo quanto indicato in premessa.**

Si sottolinea che la previsione economica per l'anno 2023, formulata secondo le specifiche indicazioni fornite sul costo del personale e quello degli investimenti in c/esercizio, potrà determinare un contenimento della spesa rispetto al 2022 di ca. 200 €/mln.

Si invitano, altresì, le SS.LL. a formulare una previsione economica che rispetti le indicazioni fornite e che rappresenti la cornice programmatica del SSR. Pertanto, come tale potrà essere soggetta a rimodulazione in esito agli incontri di “Pre-negoziazione degli obiettivi economici per l'anno 2023”.

Nella relazione di accompagnamento, il dato previsionale 2023 dovrà essere confrontato con il dato economico al 4° Trimestre 2022, commentando ogni eventuale integrazione e rettifica che si prevede si concretizzerà nel 2023 rispetto al dato economico 2022.

La relazione dovrà inoltre contenere il seguente prospetto informativo:

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio			
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale			
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto			
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni			
...				
...				
...				
ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO			

Il commento alle singole integrazioni e rettifiche stimate per l'anno 2023 dovrà chiaramente riportare gli elementi di calcolo utilizzati per la determinazione del costo/ricavo previsionale ovvero, solo a titolo esemplificativo:

- a) Per quanto attiene il costo del personale è richiesta l'informazione del numero e del ruolo delle unità cessanti (consistenza al 01/01/2023 / variazione quantitativa / indicazione del mese di cessazione / consistenza stimata al 31/12/2023) e analogamente delle eventuali nuove assunzioni, per le quali è anche richiesta l'indicazione delle finalità gestionali ed organizzative in funzione delle quali si è prevista la relativa assunzione;
- b) Riguardo ad eventuali variazioni relative a convenzioni assistenziali con privati andrà indicato, oltre che la natura delle stesse (RSA, CTA, Ospedalità, ADI, Hospice, etc.), l'ambito territoriale presso il quale si è prevista la nuova attivazione/cessazione, il numero di posti letto e/o prestazioni di potenziale erogazione (da attivare o cessanti).



Il Dirigente Generale  
(Ing. Mario La Rocca)

*Mario La Rocca*

Budget per investimenti in esercizio		Valore massimo
Cod.	Aziende	rettifica contributi esercizio
201	ASP AGRIGENTO	3.500.000,00

	Stima costo max annuale a orario ridotto (18) di tutto personale Amm.vo Emergenza Covid (€/mg)	3.830	Stima risparmio a seguito di turnover con personale con minor anzianità (€/mg)	2.134	Stima costo max stabilizzazione costo personale sanitario e socio-sanitario COV (€/mg)	15.497	Stima costo UCA - con Medici Convenzionali - (577 gg)	472	Stima costo UCA - con Medici Convenzionali - (77 gg)	590	Stima costo UCA con Medici Dipendenti	608
Azienda ASP Avignone												



Interrogazioni - 2023

Gestione in Linea - 2023

Quadratura - 2023

Acquisizione da File - 2023

Interrogazione Errori - 2023

Ente: 190 201 SICILIA - ASP AGRIGENTO

Codice Regione	Codice ASL	Periodo di rilevazione	Anno
190	201	Preventivo	2023

**ATTENZIONE:** Il modello CE è quadrato.

**A) Valore della produzione**

Voce	Totale (in Unità di euro)
AA0010 A.1) Contributi in c/esercizio	762718320.51
AA0020 A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	746407628.18
AA0030 A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	740575524.77
AA0031 A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	682068201.00
AA0032 A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	58507323.77
AA0033 A.1.A.1.3) Funzioni	0.00
AA0034 A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0.00
AA0035 A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0.00
AA0036 A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0.00
AA0040 A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5832103.41
AA0050 A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16310692.33
AA0060 A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	16218615.24
AA0070 A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	16218615.24
AA0080 A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0.00
AA0090 A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0.00
AA0100 A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0.00
AA0110 A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0.00
AA0120 A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0.00
AA0130 A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0.00
AA0140 A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	92077.09
AA0141 A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	92077.09
AA0150 A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0.00
AA0160 A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0.00

AA0170 A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0.00
AA0171 A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0.00
AA0180 A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0.00
AA0190 A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0.00
AA0200 A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0.00
AA0210 A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0.00
AA0220 A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0.00
AA0230 A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0.00
AA0240 A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3500000.00
AA0250 A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3500000.00
AA0260 A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0.00
AA0270 A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	598975.89
AA0271 A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	243798.13
AA0280 A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	355177.76
AA0290 A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0.00
AA0300 A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0.00
AA0310 A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0.00
AA0320 A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33434924.75
AA0330 A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	30956671.65
AA0340 A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28505571.90
AA0350 A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	16477794.23
AA0360 A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6880647.80
AA0361 A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0.00
AA0370 A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2403209.00
AA0380 A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	1267498.34
AA0390 A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	121115.00
AA0400 A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	603782.00
AA0410 A.4.A.1.8) Prestazioni termali	34371.26
AA0420 A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0.00
AA0421 A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0.00
AA0422 A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0.00
AA0423 A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	328495.20
AA0424 A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0.00
AA0425 A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0.00
AA0430 A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	388659.07
AA0440 A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0.00
AA0450 A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2451099.75

AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	849862.81
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	249542.37
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0.00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0.00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	41408.95
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	84894.00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	257037.01
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	59542.90
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0.00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0.00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0.00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0.00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0.00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	19000.00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0.00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	889811.71
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0.00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0.00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	178836.45
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	66000.00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	112836.45
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0.00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1206658.26
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1092758.39
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0.00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1090960.50
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0.00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1797.89
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00

AA0730 A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0.00
AA0740 A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
AA0750 A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	736544.32
AA0760 A.5.A) Rimborsi assicurativi	0.00
AA0770 A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0.00
AA0780 A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0.00
AA0790 A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0.00
AA0800 A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
AA0810 A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
AA0820 A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
AA0830 A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
AA0831 A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0.00
AA0840 A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0.00
AA0850 A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0.00
AA0860 A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0.00
AA0870 A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0.00
AA0880 A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	736544.32
AA0890 A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0.00
AA0900 A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0.00
AA0910 A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0.00
AA0920 A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0.00
AA0921 A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0.00
AA0930 A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	736544.32
AA0940 A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1090916.73
AA0950 A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA- PAC	1090004.73
AA0960 A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	912.00
AA0970 A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0.00
AA0980 A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	9270521.03
AA0990 A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0.00
AA1000 A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6599454.14
AA1010 A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0.00
AA1020 A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2620505.82
AA1030 A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	50561.07
AA1040 A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0.00
AA1050 A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0.00
AA1060 A.9) Altri ricavi e proventi	915718.33
AA1070 A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	204487.42
AA1080 A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	123781.12
AA1090 A.9.C) Altri proventi diversi	587449.79

AZ9999 Totale valore della produzione (A)

805265921.56

**B) Costi della produzione**

Voce	Totale (in Unità di euro)
BA0010 B.1) Acquisti di beni	96327388.52
BA0020 B.1.A) Acquisti di beni sanitari	95210233.83
BA0030 B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	34834827.70
BA0040 B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	33928320.79
BA0050 B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	132420.00
BA0051 B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	774086.91
BA0060 B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0.00
BA0061 B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0.00
BA0062 B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0.00
BA0063 B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0.00
BA0070 B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	801362.35
BA0080 B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4339.00
BA0090 B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0.00
BA0100 B.1.A.2.3) da altri soggetti	797023.35
BA0210 B.1.A.3) Dispositivi medici	37224894.77
BA0220 B.1.A.3.1) Dispositivi medici	27989266.64
BA0230 B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1795908.07
BA0240 B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7439720.06
BA0250 B.1.A.4) Prodotti dietetici	796386.49
BA0260 B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5085608.31
BA0270 B.1.A.6) Prodotti chimici	10549.01
BA0280 B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	60364.35
BA0290 B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	896240.85
BA0300 B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15500000.00
BA0301 B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15500000.00
BA0303 B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0.00
BA0304 B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0.00
BA0305 B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0.00
BA0306 B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0.00
BA0307 B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0.00
BA0308 B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0.00
BA0310 B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1117154.69
BA0320 B.1.B.1) Prodotti alimentari	2255.45
BA0330 B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	287793.63
BA0340 B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	244620.24
BA0350 B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	400058.79
BA0360 B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	12742.38
BA0370 B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	169684.20
BA0380 B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA0390 B.2) Acquisti di servizi	445715913.83
BA0400 B.2.A) Acquisti servizi sanitari	407054483.95

BA0410 B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	51167035.25
BA0420 B.2.A.1.1) - da convenzione	50631449.20
BA0430 B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	31894701.60
BA0440 B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	6546254.01
BA0450 B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	9249371.95
BA0460 B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2941121.64
BA0470 B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	111540.00
BA0480 B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	424046.05
BA0490 B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	54211793.01
BA0500 B.2.A.2.1) - da convenzione	53117952.04
BA0510 B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	517958.26
BA0520 B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	575882.71
BA0530 B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	66921717.08
BA0540 B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9569919.23
BA0541 B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	545668.00
BA0550 B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0551 B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0560 B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4150798.08
BA0561 B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0.00
BA0570 B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	6471814.77
BA0580 B.2.A.3.8) - da privato	46067803.84
BA0590 B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0.00
BA0591 B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0.00
BA0600 B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0601 B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0610 B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0.00
BA0611 B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0.00
BA0620 B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	46067803.84
BA0621 B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0.00
BA0630 B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	115713.16
BA0631 B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0.00
BA0640 B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	11462763.35
BA0650 B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1288548.16
BA0660 B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0670 B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0.00
BA0680 B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	9706960.00
BA0690 B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	467255.19
BA0700 B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	12423545.03
BA0710 B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	46.25

BA0720 B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0730 B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	5066.62
BA0740 B.2.A.5.4) - da privato	12418432.16
BA0750 B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12534044.61
BA0760 B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2288.33
BA0770 B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0780 B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0.00
BA0790 B.2.A.6.4) - da privato	12531756.28
BA0800 B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	103425196.16
BA0810 B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	70394457.31
BA0820 B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0830 B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	20446548.85
BA0840 B.2.A.7.4) - da privato	12522790.00
BA0850 B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	72000.00
BA0860 B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0.00
BA0870 B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	12450790.00
BA0880 B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0.00
BA0890 B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	61400.00
BA0900 B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6975430.87
BA0910 B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	655022.00
BA0920 B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0930 B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	58138.00
BA0940 B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	5705120.00
BA0950 B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	557150.87
BA0960 B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	28530871.02
BA0970 B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	22822014.83
BA0980 B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA0990 B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2196831.38
BA1000 B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	3512024.81
BA1010 B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0.00
BA1020 B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0.00
BA1030 B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	494018.45
BA1040 B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	6882.00
BA1050 B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA1060 B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	37136.45
BA1070 B.2.A.10.4) - da privato	288000.00
BA1080 B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	162000.00
BA1090 B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1892134.39
BA1100 B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0.00
BA1110 B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0.00
BA1120 B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	235563.39
BA1130 B.2.A.11.4) - da privato	1656571.00
BA1140 B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	20381409.45
BA1150 B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	329872.36
BA1151 B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0.00

BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	329872.36
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0.00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0.00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	16896.55
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	19936398.86
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	98241.68
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	943063.12
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	0.00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	832818.00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	13002.68
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	7966.39
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	89065.52
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	210.53
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	16671483.04
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0.00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	74272.31
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0.00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0.00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	16597210.73
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0.00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3654689.14
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	172767.94
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0.00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	3318573.72
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1804050.20
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	199482.33
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	606515.46
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0.00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0.00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	708525.73
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	163347.48
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	163347.48
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0.00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0.00

BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15365289.98
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	803340.87
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	79516.39
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	129840.95
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14352591.77
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0.00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0.00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0.00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0.00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	38661429.88
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	37368284.80
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	358360.68
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5836393.69
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3015782.31
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	524622.10
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2491160.21
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0.00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	566130.89
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	214183.67
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1286235.17
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2958346.16
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	9504746.15
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4712864.70
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	377142.47
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0.00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	377142.47
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8538098.91
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0.00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0.00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8538098.91
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	993145.08
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0.00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	993145.08
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0.00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	993145.08
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0.00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0.00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0.00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0.00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0.00

BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0.00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0.00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	300000.00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0.00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	300000.00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12049777.77
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2133149.59
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5513223.28
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4205393.78
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	480.00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	119944.53
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	77586.59
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4239186.11
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	104604.90
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4134581.21
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3936344.62
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	198236.59
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0.00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0.00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0.00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0.00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA2080	Totale Costo del personale	209558427.05
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	164817874.88
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	86260644.33
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	78732833.74
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	69706944.07
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9025889.67
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0.00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7527810.59
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5112252.12
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2415558.47
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0.00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	78557230.55
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	67640171.91
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	10917058.64
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0.00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	655971.61
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	473665.74
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	366945.64
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	106720.10

BA2270 B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0.00
BA2280 B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	182305.87
BA2290 B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	19305.87
BA2300 B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	163000.00
BA2310 B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0.00
BA2320 B.7) Personale del ruolo tecnico	25021146.32
BA2330 B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	341520.00
BA2340 B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	336398.27
BA2350 B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	5121.73
BA2360 B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0.00
BA2370 B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	24679626.32
BA2380 B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17909534.49
BA2390 B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	6770091.83
BA2400 B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0.00
BA2410 B.8) Personale del ruolo amministrativo	19063434.24
BA2420 B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1526498.51
BA2430 B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1350200.58
BA2440 B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	176297.93
BA2450 B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0.00
BA2460 B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	17536935.73
BA2470 B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	14768469.08
BA2480 B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2768466.65
BA2490 B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0.00
BA2500 B.9) Oneri diversi di gestione	3302032.43
BA2510 B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1107905.80
BA2520 B.9.B) Perdite su crediti	0.00
BA2530 B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2194126.63
BA2540 B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	635702.73
BA2550 B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1558423.90
BA2551 B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0.00
BA2552 B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0.00
BA2560 Totale Ammortamenti	10239954.58
BA2570 B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	216667.26
BA2580 B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10023287.32
BA2590 B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	6772521.33
BA2600 B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	283842.13
BA2610 B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6488679.20
BA2620 B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3250765.99
BA2630 B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	89882.35
BA2640 B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0.00
BA2650 B.12.B) Svalutazione dei crediti	89882.35
BA2660 B.13) Variazione delle rimanenze	0.00
BA2670 B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0.00
BA2671 B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0.00

BA2672 B.13.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	0.00
BA2673 B.13.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	0.00
BA2674 B.13.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	0.00
BA2675 B.13.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	0.00
BA2676 B.13.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	0.00
BA2677 B.13.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	0.00
BA2678 B.13.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	0.00
BA2680 B.13.B) <i>Variazione rimanenze non sanitarie</i>	0.00
BA2681 B.13.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	0.00
BA2682 B.13.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere</i>	0.00
BA2683 B.13.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	0.00
BA2684 B.13.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	0.00
BA2685 B.13.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	0.00
BA2686 B.13.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	0.00
BA2690 B.14) <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	7528268.65
BA2700 B.14.A) <i>Accantonamenti per rischi</i>	5014123.21
BA2710 B.14.A.1) <i>Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	2286634.17
BA2720 B.14.A.2) <i>Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	81043.68
BA2730 B.14.A.3) <i>Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	635886.22
BA2740 B.14.A.4) <i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	1969309.14
BA2741 B.14.A.5) <i>Accantonamenti per franchigia assicurativa</i>	41250.00
BA2750 B.14.A.6) <i>Altri accantonamenti per rischi</i>	0.00
BA2751 B.14.A.7) <i>Accantonamenti per interessi di mora</i>	0.00
BA2760 B.14.B) <i>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</i>	418111.63
BA2770 B.14.C) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</i>	0.00
BA2771 B.14.C.1) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</i>	0.00
BA2780 B.14.C.2) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	0.00
BA2790 B.14.C.3) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	0.00
BA2800 B.14.C.4) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	0.00
BA2810 B.14.C.5) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	0.00
BA2811 B.14.C.6) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca</i>	0.00
BA2820 B.14.D) <i>Altri accantonamenti</i>	2096033.81
BA2840 B.14.D.1) <i>Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	0.00
BA2850 B.14.D.2) <i>Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	0.00
BA2860 B.14.D.3) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	0.00
BA2870 B.14.D.4) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	0.00
BA2880 B.14.D.5) <i>Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	0.00
BA2881 B.14.D.6) <i>Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti</i>	0.00
BA2882 B.14.D.7) <i>Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili</i>	0.00
BA2883 B.14.D.8) <i>Acc. per Fondi integrativi pensione</i>	0.00
BA2884 B.14.D.9) <i>Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016</i>	610939.16
BA2890 B.14.D.10) <i>Altri accantonamenti</i>	1485094.65
BZ9999 <i>Totale costi della produzione (B)</i>	789050831.29

### C) Proventi e oneri finanziari

Voce	Totale (in Unità di euro)
CA0010 C.1) <i>Interessi attivi</i>	0.00
CA0020 C.1.A) <i>Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	0.00
CA0030 C.1.B) <i>Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	0.00
CA0040 C.1.C) <i>Altri interessi attivi</i>	0.00
CA0050 C.2) <i>Altri proventi</i>	0.00
CA0060 C.2.A) <i>Proventi da partecipazioni</i>	0.00
CA0070 C.2.B) <i>Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0.00
CA0080 C.2.C) <i>Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0.00
CA0090 C.2.D) <i>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	0.00
CA0100 C.2.E) <i>Utili su cambi</i>	0.00
CA0110 C.3) <i>Interessi passivi</i>	122572.38
CA0120 C.3.A) <i>Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	0.00
CA0130 C.3.B) <i>Interessi passivi su mutui</i>	0.00
CA0140 C.3.C) <i>Altri interessi passivi</i>	122572.38
CA0150 C.4) <i>Altri oneri</i>	0.00
CA0160 C.4.A) <i>Altri oneri finanziari</i>	0.00
CA0170 C.4.B) <i>Perdite su cambi</i>	0.00
CZ9999 <i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	-122572.38

**D) Rettifiche di valore di attività ½ finanziarie**

Voce	Totale (in Unità di euro)
DA0010 D.1) <i>Rivalutazioni</i>	0.00
DA0020 D.2) <i>Svalutazioni</i>	0.00
DZ9999 <i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</i>	0.00

**E) Proventi e oneri straordinari**

Voce	Totale (in Unità di euro)
EA0010 E.1) <i>Proventi straordinari</i>	0.00
EA0020 E.1.A) <i>Plusvalenze</i>	0.00
EA0030 E.1.B) <i>Altri proventi straordinari</i>	0.00
EA0040 E.1.B.1) <i>Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	0.00
EA0050 E.1.B.2) <i>Sopravvenienze attive</i>	0.00
EA0051 E.1.B.2.1) <i>Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i>	0.00
EA0060 E.1.B.2.2) <i>Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0.00
EA0070 E.1.B.2.3) <i>Sopravvenienze attive v/terzi</i>	0.00
EA0080 E.1.B.2.3.A) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0.00
EA0090 E.1.B.2.3.B) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	0.00
EA0100 E.1.B.2.3.C) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0.00
EA0110 E.1.B.2.3.D) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0.00
EA0120 E.1.B.2.3.E) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0.00
EA0130 E.1.B.2.3.F) <i>Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0.00
EA0140 E.1.B.2.3.G) <i>Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	0.00

EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	0.00
EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0.00
EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	0.00
EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0.00
EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	0.00
EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0.00
EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0.00
EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0.00
EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0.00
EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	0.00
EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	0.00
EA0260	<i>E.2) Oneri straordinari</i>	0.00
EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	0.00
EA0280	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	0.00
EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	0.00
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0.00
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	0.00
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0.00
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	0.00
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0.00
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	0.00
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0.00
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0.00
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0.00
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0.00
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0.00
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0.00
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0.00
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0.00
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0.00
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	0.00
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	0.00
EA0461	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	0.00
EA0470	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0.00
EA0480	<i>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</i>	0.00
EA0490	<i>E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0.00
EA0500	<i>E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	0.00
EA0510	<i>E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0.00
EA0520	<i>E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	0.00
EA0530	<i>E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0.00

EA0540 E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	0.00
EA0550 E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	0.00
EA0560 E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	0.00
EZ9999 <i>Totale proventi e oneri straordinari (E)</i>	0.00

**Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)**

Voce	Totale (in Unità di euro)
XA0000 <i>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</i>	16092517.89

**Imposte e tasse**

Voce	Totale (in Unità di euro)
YA0010 Y.1) <i>IRAP</i>	15709182.53
YA0020 Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	14084811.44
YA0030 Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1547069.92
YA0040 Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	77301.17
YA0050 Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	0.00
YA0060 Y.2) <i>IRES</i>	383335.36
YA0070 Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	383335.36
YA0080 Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	0.00
YA0090 Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	0.00
YZ9999 <i>Totale imposte e tasse (Y)</i>	16092517.89

**Utile o perdita di esercizio**

Voce	Totale (in Unità di euro)
ZZ9999 <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	0.00

REPUBBLICA ITALIANA  
REGIONE SICILIANA



ASSESSORATO DELLA SALUTE  
Dipartimento per la Pianificazione Strategica

123

Servizio 5°

Economico - Finanziario

**Verbale del tavolo di monitoraggio della previsione economica per l'anno 2023.**

**ASP DI AGRIGENTO (201)**

Il giorno 22 del mese di maggio anno 2023, giusta convocazione con nota prot. n. 21485 del 06/04/2023 e s.m.i, si è riunito presso il Dipartimento Pianificazione strategica il gruppo di lavoro di seguito indicato per lo svolgimento delle attività in oggetto.

L'Azienda è rappresentata come da Foglio firma allegato al presente verbale.

La delegazione regionale è costituita dal Dirigente Generale del Dipartimento Pianificazione strategica e dal Dirigente Responsabile del Servizio 5 - Economico Finanziario del Dipartimento Pianificazione strategica.

**Premessa:**

Con nota prot. 7456 del 31.03.2023 questa Amministrazione, ha trasmesso le direttive per la predisposizione del Modello CE Previsionale 2023. Ciò al fine di provvedere al monitoraggio dei dati economici per l'anno 2023 ed alla conseguente elaborazione dei dati per la programmazione economica dello stesso anno.

L'azienda ha fornito il proprio riscontro alle superiori richieste.

Preliminarmente, la delegazione regionale fa presente che ad oggi non è ancora stato definito il riparto della quota di Fondo Sanitario Nazionale attribuita a questa Regione per l'anno 2023, nonché l'eventuale disponibilità di risorse "straordinarie". Peraltro, l'incremento del Fondo Sanitario Indistinto nell'anno 2023 sembrerebbe contenuto ed inferiore alle aspettative a causa della riduzione della quota d'accesso, conseguente alla riduzione della popolazione residente in Sicilia; si prevede un azzeramento delle risorse finalizzate "Covid". Inoltre, si stima una flessione del Payback per il superamento del tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti. Tali ultime risorse, quindi, a differenza di quanto avvenuto negli esercizi precedenti, contribuiranno al finanziamento del SSR in misura ridotta.

Se da un lato si assiste alla riduzione – in senso relativo – delle fonti di finanziamento disponibili, dall'altro lato le previsioni economiche 2023 trasmesse dalle Aziende del SSR espongono un incremento generalizzato dei costi di gestione, i cui incrementi sono ormai in larga parte divenuti

strutturali a seguito dell'emergenza Covid, nonché per effetto della ripresa dell'attività ordinaria e del protrarsi dei fenomeni inflattivi iniziati negli anni precedenti, che impattano fortemente il risultato di gestione.

**Pertanto, ad oggi, alla luce delle superiori considerazioni che determinano incertezza circa le fonti di copertura ed il risultato di gestione consolidato atteso per l'anno 2023, si rende necessaria una verifica preliminare della programmazione economica aziendale 2023**

Si dà inizio alla seduta:

**A. La quota di accesso provvisoria al FSR indistinto – anno 2023** di pertinenza dell'Azienda, determinata secondo le modalità e per le finalità individuate dall'art.6, comma 1 della L.R.5/2009, ammonta a **686.486 €/mgl**, come da assegnazione provvisoria di cui alla Nota prot. 33627 del 21/07/2022.

**B. La quota provvisoria di accesso al FSR vincolato – anno 2023** ammonta a **5.832 €/mgl**, come da assegnazione provvisoria di cui alla Nota prot. 33627 del 21/07/2022.

**C. L'elaborazione dei ricavi e dei costi che compongono la struttura del Previsionale 2023** tiene conto:

- a) dei valori di **mobilità attiva** (intra regione ed extra regione) stimati per l'anno 2023 dall'Azienda.
- b) dei valori di **mobilità passiva extra regione ed internazionale** determinati sulla base dei dati consuntivati per l'anno 2021;
- c) dei valori di **mobilità passiva intra regione** determinati sulla base dei dati consuntivati per l'anno 2019 in quanto nell'anno 2023 si attende una ripresa della produzione sanitaria delle Aziende ospedaliere, la quale dovrebbe attestarsi a valori più prossimi a quelli pre-pandemici;
- a) della **rettifica di contributi**, esposta nel Previsionale 2023 per un valore pari a 3.500 €/mgl.

La Regione invita l'Azienda a rivedere tali stime, previa verifica dell'effettivo ammontare degli acquisti di cespiti **ragionevolmente realizzabili nel 2023** e del rispetto del vincolo dell'equilibrio economico, non potendosi consentire, alla luce di quanto indicato in premessa, la destinazione di contributi correnti 2023 ad investimenti "futuri".

In merito si ricorda che ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e della relativa casistica applicativa, la destinazione ad investimenti "futuri" di contributi correnti deve essere autorizzata dalla Regione all'atto dell'assegnazione delle risorse. Come da indicazioni impartite con la Nota prot. n.7456/2023, potrà essere alimentata la voce AA0250 nella

misura in cui questa sia compatibile con l'equilibrio economico per l'anno 2023 e/o gli interventi siano preventivamente autorizzati da questo Dipartimento.

Inoltre, l'Amministrazione regionale invita l'Azienda a verificare le motivazioni del mancato utilizzo della quota di "Finanziamenti per investimenti" non ancora utilizzati, che al 31.12.2021 ammontano a circa 23.454 €/mgl, nonché di verificare l'eventuale riprogrammazione delle risorse sopra indicate.

- d) dell'**utilizzo fondi per quote inutilizzate** di contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti pari a 599 €/mgl.
- e) del **costo del personale (dipendente e non dipendente)** esposto nel CE "Previsionale 2023" per un valore pari a 211.158 €/mgl, in decremento per 1.747 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022. L'Azienda rappresenta che è compreso l'impatto del riconoscimento al personale del bonus "una tantum" ex legge n. 197/2022;
- f) del **costo dei prodotti farmaceutici** esposto nel Previsionale 2023 per 34.835 €/mgl, in sostanziale allineamento rispetto al IV Trimestre 2022;
- g) del **costo dei dispositivi medici** esposto nel Previsionale 2023 pari a 37.225 €/mgl in incremento rispetto al IV Trimestre 2022 per 6.216 €/mgl;
- h) dal **costo di altri beni sanitari** pari a 7.646 €/mgl nel Previsionale 2023, in sostanziale allineamento rispetto al IV Trimestre 2022;
- i) dei **costi per i servizi appaltati** pari a 23.327 €/mgl nel Previsionale 2023, in decremento per 1.567 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022.
- j) dei **costi per utenze** stimato per l'anno 2023 pari a 17.176 €/mgl, in decremento per 4.440 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022;
- k) dal costo delle **Consulenze di personale non dipendente (sanitarie e non sanitarie)** pari a 2.712 €/mgl esposto nel Previsionale 2023, in decremento per 550 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022;
- l) dal **costo di Altri Servizi sanitari** pari a 14.506 €/mgl esposto nel Previsionale 2023, in incremento per 1.177 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022, in relazione alla valorizzazione della voce "Altri servizi sanitari da privato".
- m) dal **costo di Altri Servizi non sanitari** pari a 28.007 €/mgl esposto nel Previsionale 2023, in decremento per 1.252 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022 ed è principalmente costituita dalla voce "altri servizi non sanitari da privato";
- n) dai **costi per godimento beni di terzi** pari a 4.239 €/mgl nel Previsionale 2023, in sostanziale allineamento rispetto al IV Trimestre 2022;
- o) degli **accantonamenti** stimati nel 2023 complessivamente pari a 7.528 €/mgl, di cui 5.014 €/mgl relativi ai rischi.

**L'Azienda si impegna a rivedere gli accantonamenti rischi alla luce della rivisitazione dei fondi esistenti.**

- p) del costo per **medicina di base (da convenzione)** esposto nel Previsionale 2023 per un valore pari a 50.631 €/mgl, in decremento per 2.467 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022;
- q) del costo per **farmaceutica convenzionata** esposto nel Previsionale 2023 per un valore pari a 53.118 €/mgl, in decremento per 2.355 €/mgl rispetto al IV Trimestre 2022;
- r) del costo per **l'assistenza ospedaliera da privato**, allineato al valore dei tetti regionali previsti dal D.A. n. 704 del 04/08/2022, esposto nel Previsionale 2023 per un valore pari a 12.512 €/mgl.
- s) del costo per **l'assistenza specialistica da privato**, esposto nel Previsionale 2023 in misura pari a 46.068 €/mgl, in linea con i tetti di spesa provinciale definiti dai seguenti provvedimenti regionali:
- D.A. n. 428 del 06.06.2022 – Branche a visita
  - D.A. n. 429 del 06.06.2022, così come rettificato dal D.A. n. 742 del 19.08.2022 – Laboratori
  - D.A. n. 430 del 06.06.2022 – Radioterapia e Nefrologia, da adeguare sulla base dell'effettiva produzione erogata al 30.09.2022
  - D.A. n. 431 del 06.06.2022 – Odontostomatologia
  - D.A. n. 773 del 06.09.2022 – Radiologia
  - D.A. n. 785 del 08.09.2022 – Medicina Nucleare
  - D.A. n. 824 del 19.09.2022 – Strutture ex GSA
  - D.A. n. 825 del 19.09.2022 – FKT.
- t) del costo dell'**assistenza riabilitativa da privato (intraregionale)** allineato al valore dei tetti regionali previsti dal D.A. n. 1373 del 29/12/2020; l'azienda espone nel Previsionale 2023 un valore pari a 9.707 €/mgl, in linea con i tetti di spesa provinciale definiti;
- u) dei costi per **Assistenza Psichiatrica residenziale e semiresidenziale da privato (intraregionale ed extraregionale)** di cui ai tetti di spesa definiti per l'anno 2022 dal D.A n. 625 del 30/06/2021 e ss.mm.. L'azienda espone nel Previsionale 2023 un valore pari a 6.262 €/mgl;
- v) dei costi per **assistenza integrativa e protesica da privato** l'azienda espone Previsionale 2023 un valore pari a 24.950 €/mgl, in sostanziale allineamento rispetto al IV Trimestre 2022;
- w) dei costi per **prestazioni socio-sanitarie da privato** l'azienda espone Previsionale 2023 un valore pari a 20.035 €/mgl, in incremento rispetto al IV Trimestre 2022 per 3.682 €/mgl.

Per quanto sopra esposto, l'Azienda presenta un risultato economico Previsionale per l'anno 2023 in **PERDITA**, ante iscrizione del Fondo di sostegno provvisorio rilevato nel Modello CE Previsionale 2023, pari a **54.090 €**.

**Si allega scheda tecnica.**

Per tale ragione, si invita l'Azienda a rivedere le proprie stime alla luce delle osservazioni sopra rappresentate dall'Amministrazione regionale in merito alla programmazione economica 2023, al fine di ridurre o, ove ciò non risulti possibile, a mantenere il fondo di sostegno necessario al raggiungimento dell'equilibrio economico per l'anno 2023 entro quanto discusso in questa sede.

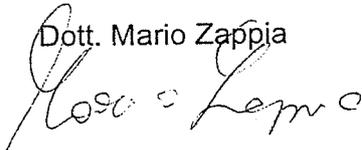
In sede di riunione, l'Azienda rappresenta che per l'anno 2023 il mantenimento del 25% di riduzione dei costi previsti nella formulazione del bilancio previsionale non appare di agevole raggiungimento per la non comprimibilità di svariate voci di costo.

Si rimanda quindi al prossimo Tavolo, da svolgersi prima possibile e comunque compatibilmente con la disponibilità del riparto del Fondo Sanitario Nazionale, per la definizione della Negoziazione delle risorse per l'anno 2023 e dei correlati obiettivi economici.

Letto, confermato e sottoscritto

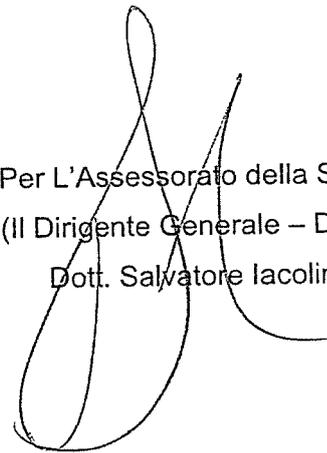
Per l'Azienda Sanitaria  
(Il Commissario Straordinario)

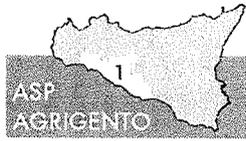
Dott. Mario Zappia



Per L'Assessorato della Salute  
(Il Dirigente Generale – DPS )

Dott. Salvatore Iacolino





SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

All'Assessorato della Salute  
Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica  
Servizio 5° Economico - Finanziario

**Oggetto: Relazione al modello CE di previsione 2023.**

Il presente documento si propone di analizzare i principali scostamenti tra il modello CE 4° Trim. 2022 e il CE Previsionale 2023. Lo stesso viene predisposto seguendo le indicazioni fornite con nota Assessorato Della Salute Prot. 5°/Dip./n. 7456 del 31/01/2023 e nota prot. n. 11331 del 14/02/2023.

In via generale, il predetto Bilancio deve prevedere l'impatto economico di tutte le misure poste in essere dai vigenti strumenti normativi, di regolamentazione e riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale, integrando tale previsione con gli stimati effetti economici delle iniziative poste in essere o che si prevede di porre in essere a livello Aziendale per la razionalizzazione dell'offerta di assistenza sanitaria nel rispetto dei vincoli di contenimento della spesa.

Premesso quanto sopra, al fine del raggiungimento del vincolo dell'equilibrio economico, funzionale a garantire la sostenibilità del SSR, le previsioni economiche aziendali del presente documento, conseguono un risultato di gestione (pre-iscrizione del fondo di sostegno) in miglioramento di almeno il 25% rispetto al risultato economico esposto nel modello CE "stima a finire 2022", attraverso un'oculata gestione dei fattori produttivi e il contenimento dei costi.

### A.1- Contributi in c/esercizio

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/retifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	711.148.893	51.569.427	762.718.321
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	694.838.201	51.569.427	746.407.628
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale Indistinto	688.161.063	52.414.462	740.575.525
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	682.068.201	-	682.068.201
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	6.092.862	52.414.462	58.507.324
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.677.138	845.035	5.832.103



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Per le poste relative ai contributi indistinti da FSR da iscrivere alla voce AA0031, non essendo ancora noto il ripiano ministeriale di competenza dell'anno 2023, si è fatto riferimento alle risorse assegnate in via provvisoria, indicate nella nota prot.33627 del 21/07/2022 ( Istruzioni Modello CE 2° trim. 2022 e stima a finire 2022).

Anche per le poste relative ai contributi finalizzati da FSR da iscrivere alla voce AA0032, si è fatto riferimento alle risorse assegnate in via provvisoria, indicate nella nota prot.33627 del 21/07/2022 ( Istruzioni Modello CE 2° trim. 2022 e stima a finire 2022). Inoltre, sempre nella voce AA0032, si è iscritto un fondo di sostegno finalizzato al raggiungimento dell'equilibrio economico, entro il limite indicato in premessa pari al 75% del risultato economico esposto nel modello CE "stima a finire 2022".

Per le finalità di cui sopra si è reso necessario integrare il contributo di sostegno per come destinato nelle note sopra menzionate, costituendo, formale richiesta ad integrazione di FSR Indistinto/vincolato, in sede di negoziazione a valere sull'anno 2023, nel rispetto dei vincoli delle risorse disponibili per il SSR.

Di seguito si espone il dettaglio della voce AA0030 :

Codice modello CE -- AA0030			
A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			
Voce Modello CE	Descrizione del contributo in c/esercizio (da elencare in analitico)	Valore assegnato nell'esercizio corrente	Altri contributi assegnati per l'anno
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto provvisorio 2022 Nota Prot.33627 del 21/07/2022	682.068.201,00	
AA0032	A.1.A.1.2) DECRETI EMERGENZIALI COVID 2022		
AA0032	A.1.A.1.2) CONTRIBUTO PER RINNOVI CONTRATTUALI		
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione provvisorio 2022 Nota Prot.33627 del 21/07/2022		3.845.307,94
AA0032	BCO 2023		517.000,00
AA0032	FARMACIE RURALI PROVVISORIO 2023		55.381,00
AA0032	FONDO DI SOSTEGNA 75 % del risultato esposto nella ce stima a finire 2022		48.666.018,17
AA0032	FONDO DI SOSTEGNA integrativo 2023		5.423.616,66
	<b>TOTALI</b>	<b>682.068.201,00</b>	<b>58.507.323,77</b>



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Anche per le poste relative ai contributi vincolati da FSR da iscrivere alla voce AA0040 si è fatto riferimento alle risorse assegnate in via provvisoria indicate nella nota prot. 33627 del 21/07/2022, ( Istruzioni Modello CE 2° trim. 2022 e stima a finire 2022).

Si precisa che in riferimento alle somme inerenti i rimborsi per unità di sangue trasfusionale e incentivazione al personale impegnato sui mezzi di soccorso SEUS 118, si è contabilizzato a costo e a ricavo i valori del CE 4° trim. 2022.

Di seguito si espone il dettaglio della voce AA0040 :

Codice modello CE -- AA0040			
A.1.A.2) Contributi c/ esercizio da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	A	B=A	C
Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	Valore assegnato nell'esercizio corrente	Valore espresso a CE	Valore dell'eventuale quota oggetto di accantonamento al codice costo "BA2780"
TOTALE QUOTA FSR VINCOLATO PROVVISORIO ANNO 2022 Nota Prot.33627 del 21/07/2022		5.832.103,41	
REMURAZIONE AGGIUNTIVA ALLE FARMACIE PER RIMBORSO DEI FARMACI EROGATI IN REGIME SI SSN EX AST. 20COMMA 4 DEL DL N. 41/2021			
<b>TOTALI</b>		<b>5.832.103,41</b>	

### Contributi in c/esercizio ( extra fondo )

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	16.310.692	-	16.310.692
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	16.218.615	-	16.218.615
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	16.218.615	-	16.218.615
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura 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)	-	-	-

Dettaglio della voce AA0070:



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Codice modello CE -- AA0070		
A.1.B.1.1) Contributi da Regione (extra fondo) vincolati		
Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	(*) valore di eventuale apertura Fondo quote inutilizzate specifico	(**) Valore assegnato nell'esercizio corrente e iscritto alla voce AA0070
Contributo disabili gravissimi		15.658.136,00
Contributo talassemici		560.479,24
<b>TOTALI</b>		<b>16.218.615,24</b>

Si precisa che , sia i contributi per i Disabili Gravissimi che i contributi per i soggetti affetti da Talassemia sono parimenti iscritti tra i ricavi e i costi.

### Mobilità Sanitaria attiva

Le poste relative ai ricavi da mobilità attiva infra regionale , extra regionale ed internazionale, sono valorizzate sulla base dei dati di produzione sanitaria stimati per l'anno 2023.

Dettaglio della mobilità attiva voce A.4) :



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

**Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale**

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	29.956.171	3.478.754	33.434.925
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	27.477.918	3.478.754	30.956.672
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.026.818	3.478.754	28.505.572
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.999.041	3.478.754	16.477.794
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.880.648	-	6.880.648
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.403.209	-	2.403.209
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	1.267.498	-	1.267.498
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	121.115	-	121.115
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	603.782	-	603.782
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	34.371	-	34.371
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza Integrativa	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	328.495	-	328.495
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	388.659	-	388.659
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.451.100	-	2.451.100
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	849.863	-	849.863
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	249.542	-	249.542
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	41.409	-	41.409
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	84.894	-	84.894
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	257.037	-	257.037
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	59.543	-	59.543
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza Integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	19.000	-	19.000
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	889.812	-	889.812
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate da)	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione	178.838	-	178.838
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	66.000	-	66.000
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	112.838	-	112.838
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.206.658	-	1.206.658

## Mobilità Sanitaria passiva

Per le poste relative ai costi da mobilità passiva infra regionale, si è fatto riferimento ai valori desunti dai dati di attività contenuti nella " *Tabella A Consuntivo 2019 definitiva* ".

Per le poste relative ai costi da mobilità passiva extra-regionale ed internazionale, si è fatto riferimento ai valori desunti dai dati di attività relativi all'anno 2021 contenuti nella " *Tabella A Consuntivo 2021 definitiva* ".



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

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

DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	3.756.766	256.766	3.500.000
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.756.766	256.766	3.500.000
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-

Per la rettifica dei contributi in c/esercizio si è fatto riferimento ai principi introdotti dal D.Lgs. 118/2011, così come modificato dal comma 36 dell'art.1 della Legge 228/2012. Pertanto, per i cespiti che si stima acquistare nel 2023 con contributi in c/esercizio, si è rilevato alla voce CE AA0250- "Rettifica in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. Per quote di F.S. regionale" un importo ( con segno negativo ) pari al 100% del loro valore.

Per la previsione 2023, tale posta di bilancio, al fine del raggiungimento d'equilibrio economico, esclusivamente per gli interventi relativi a lavori ed acquisto di attrezzature ritenute urgenti ed indifferibili, è stata valorizzata entro il limite indicato nell'allegato 2 - Rettifica contributi - della nota Assessorato della Salute sopra menzionata pari ad € 3.500.000,00.

## A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.951.243	2.352.268	598.975
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinta	2.598.068	2.352.268	243.798
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolati	355.178	-	355.178
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-

In questa voce vengono contabilizzate le sterilizzazioni stimate per il 2023 dei costi per gli acquisti effettuati con fondi vincolati di esercizi precedenti FSN e PSN. In questo CE di previsione 2023, non sono stati contabilizzati utilizzi residui di contributi Covid-19, assegnati ed accantonati negli esercizi precedenti.

## Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio e Ammortamenti

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
AA098B	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	9.070.521	200.000	9.270.521
BA2580	Totale Ammortamenti	10.239.955	-	10.239.955
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.023.287	-	10.023.287
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	6.772.521	-	6.772.521

Per il saldo sterilizzazioni - ammortamenti, rappresentativo degli "ammortamenti non sterilizzati" si prevede per l'anno 2023, per effetto dell'applicazione dell'art. 29, comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011,



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

così come modificato dal comma 36 dell'art.1 della Legge 228/2012, una graduale diminuzione rispetto al dato rilevato nel 2022, considerato che tale saldo negativo è relativo ai soli acquisti con contributi in c/esercizio nel 2011 ed ante per i quali non risulta iscritta al patrimonio la correlata posta funzionale alla sterilizzazione ( e quindi in esaurimento ).

### Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.092.758	-	1.092.758
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	943.063	-	943.063
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	77.301	-	77.301

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

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-

Nel modello CE Previsionale 2023 alla voce CE AA0820 non sono previsti valori per farmaci transitati nel magazzino dell'ASP di Palermo per effetto del passaggio sulla DPC, così come previsto dal nuovo accordo per la Distribuzione per conto dei farmaci, ex D.A. n. 221 del 18/03/2021.

Per la voce CE " AA0830 - Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie della regione", per il " riaccredito" del valore delle note di credito sulla mobilità passiva da File F e File T, e per la voce CE BA1340 - Rimborsi, assegni e contributi v/aziende sanitarie pubbliche della Regione, non sono iscritti contributi e/o costi, nelle more della programmazione e successiva definizione dei contributi spettanti.

### Rimborsi Payback

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	736.544	-	736.544
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del letto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del letto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborsio per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	736.544	-	736.544



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Con riferimento ai contributi per Payback, per come previsto dalla Direttiva Assessoriale, non sono previsti contributi nelle more della successiva definizione spettanti a ciascuna Regione.

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

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.090.917	-	1.090.917
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.090.005	-	1.090.005
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	912	-	912
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-

### Acquisti di beni e Variazioni delle Rimanenze

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
BA0010	B.1) Acquisti di beni	89.941.856	6.385.532	96.327.389
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	88.824.701	6.385.532	95.210.234
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.117.155	-	1.117.155
BA2660	B.1.3) Variazione delle rimanenze	1.102.661	1.102.661	0

Si precisa che, dal 18/01/2021 è stato attivato presso l'ASP di Palermo l'acquisto centralizzato dei farmaci PHT in DPC, secondo le direttive contenute nelle Linee guida regionali in attuazione del D.D.G. N. 46 del 27 gennaio 2021. Pertanto sono stati previsti per l'anno 2023 i farmaci acquistati dall'ASP di Palermo per conto dell'ASP di Agrigento seguendo le indicazioni riportate nella nota Assessorato della Salute prot. 11331 del 14/02/2023.

Si precisa che, per la componente relativa ai beni sanitari e non sanitari si stima per l'anno 2023 un valore della variazione delle rimanenze pari a zero.

### Acquisti servizi sanitari per medicina di base

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	53.635.865	2.488.830	51.167.035
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	53.098.023	2.466.574	50.631.449
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	32.303.543	408.842	31.894.702
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	6.596.254	50.000	6.546.254
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	11.257.104	2.007.732	9.249.372
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.941.122	-	2.941.122
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	113.796	2.256	111.540
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	424.046	-	424.046



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Il costo per assistenza MMG e PLS, codice CE BA0430 e BA0440, include anche i costi inerente il servizio di vaccinazione covid -19 in riduzione rispetto ai dati 2022.

Nella voce "costi per Assistenza Continuità Assistenziale" codice CE BA0450, sono ricompresi anche i costi per i medici in servizio presso le postazioni ex USCA, dal 01/10/2022 UCA, dedicate all'emergenza sanitaria in forte riduzione rispetto al 2022, mentre i medici in servizio nelle postazioni di emergenza sono contabilizzati alla voce codice CE BA0460.

### Acquisti servizi sanitari per farmaceutica

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	56.641.987	2.430.194	54.211.793
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	55.472.898	2.354.944	53.117.952
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	593.208	75.250	517.958
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	575.883	-	575.883

In considerazione delle attività previste dal D.A. 1477/21 ( soglie prescrittive ), per il 2023 si prevede una spesa farmaceutica convenzionata un riduzione. Si precisa che la previsione non include la cosiddetta " Remunerazione aggiuntiva".

### Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale.

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	67.084.979	163.262	66.921.717
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.728.154	158.235	9.569.919
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	550.695	5.027	545.668
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	4.150.798	-	4.150.798
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	6.471.815	-	6.471.815
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	46.014.274	53.530	46.067.804
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	46.014.274	53.530	46.067.804
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	189.243	53.530	115.713
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione	-	-	-

Le prestazioni specialistiche da privato si suddividono in :

1. CODICE BA0570 da privato , Medici SUMAI Specialisti Ambulatoriali Interni , Veterinari in rapporto di convenzione, chimici e i Psicologi;



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

**CODICE BA0580 da privato , Specialisti ambulatoriali esterni convenzionati - il costo è stato determinato sulla base dei seguenti tetti di spesa :**

- o n. 428 del 06.06.2022- Branca a visita;
- o n. 429 del 06.06.2022 così come rettificato dal D.A. N. 742 del 19/08/2022 - Laboratori;
- o n.430 del 06.06.2022- Radioterapia e Nefrologia;
- o n. 431 del 06.06.2022 - Odontostomatologia;
- o n. 773 del 06/09/2022 Radiologia;
- o n.785 del 08/09/2022 Medicina Nucleare;
- o n. 824 del 19/09/2022 Strutture ex GSA;
- o n. 825 del 19.09.2022 FKT.

### Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa			
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6.495.153	2.967.610	11.462.763
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.201.587	86.961	1.288.548
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)	6.826.311	2.880.649	9.706.960
		467.255	-	467.255

Per quanto riguarda l'assistenza riabilitativa da privato , ex legge 833/78 "B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) il costo è stato determinato sulla base dei tetti di spesa fissati dal D.A n. 1373 del 29/12/2020 ( tetti di spesa 2020/2022).

Nella "Voce "B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)" vengono contabilizzate le prestazioni ricevute da strutture private extra regione non in compensazione sanitaria.

### Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa			
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.423.545	-	12.423.545
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	46	-	46
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	5.067	-	5.067
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.418.432	-	12.418.432
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.534.045	-	12.534.045
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.288	-	2.288
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	-	-
		12.531.756	-	12.531.756



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

## Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	98.110.189	4.315.007	103.425.196
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	69.962.863	431.594	70.394.457
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	20.446.549	-	20.446.549
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	8.659.365	3.863.425	12.522.790
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	72.000	72.000
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	8.659.365	3.791.425	12.450.790
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)	41.412	19.988	61.400

Per gli oneri inerenti l'assistenza ospedaliera da Case di Cura private il costo è stato determinato sulla base dei tetti di spesa fissati dal D.A n. 704 del 07/08/2022.

## Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.904.263	71.168	6.975.431
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	837.588	182.564	655.022
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	58.138	-	58.138
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	5.451.388	253.732	5.705.120
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	557.151	-	557.151

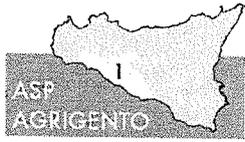
Per la voce "Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semiresidenziale Da Privato" il costo è stato determinato sulla base dei tetti di spesa fissati dal D.A. 625 del 30/06/2021 (tetti di spesa 2021-2023).

Nella "Voce "B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)" vengono contabilizzate le prestazioni ricevute da strutture private extra regione non in compensazione sanitaria.

## Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.208.141	324.730	28.530.871
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	22.497.284	324.730	22.822.015
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.196.831	-	2.196.831
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	3.512.025	-	3.512.025
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.8) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-

Il servizio di distribuzione farmaci DPC, codice BA1000 da privato, risulta attivato dal mese marzo 2014. Per gli importi da iscrivere alla voce BA0970 "Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

File F - da pubblico ( Aziende Sanitarie pubbliche della regione -) - Mobilità intraregione ", si è fatto riferimento ai dati indicati nella tabella "A" consuntivo 2019.

### Acquisto prestazioni termali in convenzione

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione			
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	417.982	76.037	494.018
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.512	370	6.882
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	37.136	-	37.136
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	249.333	38.667	288.000
		125.000	37.000	162.000

Per le prestazioni termali da privato il costo è stato determinato sulla base del D.A. n. 826 del 23/08/2021, nelle more della definizione degli aggregati di spesa per l'anno 2023.

### Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario			
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.988.679	94.545	1.892.134
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	235.563	-	235.563
		1.751.116	94.545	1.656.571

### Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE VOCE NUOVO MODELLO CE (1)				
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria			
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	16.728.610	3.654.800	20.381.409
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (AD)	357.341	27.469	329.872
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	357.341	27.469	329.872
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubbl.	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	16.897	-	16.897
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	16.254.131	3.682.268	19.936.399
		98.242	-	98.242

Sono contabilizzati in questa voce i costi inerenti le prestazioni per l'assistenza R.S.A. i Consultori familiari privati e l'A.D.I. cure domiciliari e palliative, le ultime attivate dal mese di settembre 2015. Vengono contabilizzate in questo capitolo, anche gli oneri inerenti l'erogazione di servizi sanitari rivolti a soggetti affetti da autismo e disturbi generalizzati dello sviluppo, in adesione a quanto previsto dalla legge regionale n. 19 del 22/12/2015 all'art. 25 comma 8.

Il costo per le RSA è stato determinato sulla base delle convenzioni sottoscritte.



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

**Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale**

Di seguito si espone il dettaglio della voce "Acquisto di Prestazioni Socio Sanitarie a rilevanza sanitaria da Privato codice CE BA1180 e BA1190":

	COSTO RILEVATO NEL MOD.CE ****	COD. VOCE DEL MOD. "CE" DOVE E' STATO RILEVATO IL COSTO	DESCRIZIONE DELLE MODALITA DI RILEVAZIONE DEL COSTO ESPOSTO NEL MOD.CE **
<u>Assistenza geriatrica RSA da privato intraregionale</u>	6.456.448	BA1180	CONVENZIONI SOTTOSCRITTE
<u>Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)</u>	0		PREVISIONE 2023
<u>Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato intraregionale</u>	610.913		PREVISIONE 2023
<u>Assistenza in Hospice da privato intraregionale</u>	0		PREVISIONE 2023
<u>Assistenza Domiciliare Integrata da privato</u>	4.506.140		PREVISIONE 2023
<u>Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale e extraregionale)</u> <u>Consultori familiari privati</u>	345.563		PREVISIONE 2023
<u>Altre Prestaz. Socio sanit.prog. TBC</u>	0		PREVISIONE 2023
<u>Assistenza Domiciliare Integrata Cure Palliative ADI</u>	5.983.335		CONVENZIONE SOTTOSCRITTA
<u>Assistenza per Autismo</u>	2.034.000		CONVENZIONE SOTTOSCRITTA
<u>Assistenza geriatrica RSA da privato extraregionale</u>	0		BA1190
<u>Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (extraregione)</u>	0	PREVISIONE 2023	
<u>Assistenza tossicodipendenti e alcolisti da privato extraregionale</u>	96.230	PREVISIONE 2023	
<u>Assistenza in Hospice da privato extraregionale</u>	0	PREVISIONE 2023	
<u>Assistenza Domiciliare Integrata a privato (extraregionale)</u>	2.012	PREVISIONE 2023	

### Rimborsi, assegni e contributi sanitari.

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	16.671.483	-	16.671.483
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	74.272	-	74.272
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	16.597.211	-	16.597.211
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Viene registrato in tale capitolo il contributo erogato in favore Disabili Gravissimi, tale contributo è contabilizzato contestualmente anche tra i ricavi nella voce "Ulteriori trasferimenti Pubblici".

### Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.237.266	3.582.577	3.654.689
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	172.768	-	172.768
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	6.901.151	3.582.577	3.318.574
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.304.050	500.000	1.804.050
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	249.482	50.000	199.482
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	3.639.093	3.032.577	606.515
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	708.526	-	708.526

Nella Voce CE BA1390 "B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000" e nella voce CE BA1400 "B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato", sono contabilizzate tutte le prestazioni aggiuntive autorizzate e riconosciute al personale dipendente della Dirigenza e del Comparto. Nella voce BA1410 " Collaborazione coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privati " sono contabilizzate le prestazioni sanitarie degli incaricati per le prestazioni covid-19 in riduzione per effetto delle stabilizzazioni previste, per il dettaglio esplicativo dei costi al 31/12/2023, si rinvia alla relazione del Direttore del Servizio Personale prot. 27015 del 15/02/2023 (allegato 1).

### Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.339.666	1.025.624	15.365.290
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	954.351	151.010	803.341
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	79.516	-	79.516
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extra regione)	129.841	-	129.841
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	13.175.958	1.176.634	14.352.592

In questa voce vengono contabilizzate le prestazioni erogate dalla Fondazione Maugeri, il servizio di Ossigeno Terapia per I.R.C, le prestazioni sanitarie libero professionali dei medici erogate in favore dei



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

Pronto Soccorso delle Strutture Ospedaliere, nonché le prestazioni sanitarie libero professionali dei medici assegnati al Dipartimento di Prevenzione per attività di screening covid-19 . Dettaglio voce BA1530:

COD. Alfabeticografico CE	COD. PDC	PIANO DEI CONTI DELLA CONTABILITÀ GENERALE DELLE AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE SICILIA	BILANCIO DI PREVISIONE 2023
BA1530	C502011704	Altri servizi sanitari da privato	€ 1.156.897,88
BA1530	C502011706	Altri servizi sanitari Attività commerciale	€ 0,00
BA1530	C502011707	Altri servizi sanitari da privato Ass. Dom Venti	€ 0,00
BA1530	C502011708	Altri servizi sanitari da privato Com. Etico	€ 0,00
BA1530	C502011709	Ossigeno terapia per I.R.C.	€ 2.770.971,11
BA1530	C502011710	Personale SEUS	€ 0,00
BA1530	C502011711	Altri servizi sanitari da privato Compenso a personale religioso	€ 0,00
BA1530	C502011712	Oneri per servizi di distribuzione per conto	€ 0,00
BA1530	C502011713	SERVIZIO SANITARIO MEDICI DI PRONTO SOCCORSO	€ 284.894,40
BA1530	C502011714	SERVIZI SANITARI PER PRESTAZIONE MAUGERI	€ 9.920.000,00
BA1530	C502011718	SERVIZI SANITARI MEDICI COVID19 IN LIBERA PROFESSIONE (TAMPONI A TAPPETO E OSPEDALIERI)	€ 219.828,38



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

## Servizi non sanitari

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	50.886.254	12.224.824	38.661.430
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	44.627.383	7.258.099	37.368.285
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia			
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	358.361	-	358.361
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	6.286.685	450.291	5.836.394
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	3.015.782	-	3.015.782
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	524.622	-	524.622
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.491.160	-	2.491.160
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	566.131	-	566.131
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	214.184	-	214.184
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.402.602	1.116.387	1.286.235
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.958.346	-	2.958.346
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	12.672.995	3.168.249	9.504.746
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.984.742	1.271.877	4.712.865
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	377.142	-	377.142
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	377.142	-	377.142
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.790.414	1.252.315	8.538.099
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	-	-	-
		9.790.414	1.252.315	8.538.099

Il costo delle componenti energetiche e delle utenze varie, tiene conto delle ultime specifiche stime di costo 2023 effettuate dal nostro servizio Tecnico.

Di seguito il dettaglio della voce BA1740:



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

GOD. macrografico CE	GOD. PDC	PIANO DEI CONTI DELLA CONTABILITA' GENERALE DELLE AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE SICILIA	BILANCIO DI PREVISIONE 2023
BA1740	C502020118	Servizio di vigilanza e sicurezza	€ 800.000,00
BA1740	C502020119	Servizio di tesoreria	€ 1.672.717,05
BA1740	C502020120	Altri servizi non sanitari esternalizzati	€ 195.726,82
BA1740	C502020121	Rimborsi spese viaggi e soggiorno	€ 148.264,04
BA1740	C502020122	Spese Postali	€ 101.080,83
BA1740	C502020123	Abbonamento TV	€ 1.224,05
BA1740	C502020124	Personale Multiservizi ( SAS )	€ 983.406,76
BA1740	C502020125	Pubblicità	€ 32.956,48
BA1740	C502020126	Organo indipendente di valutazione	€ 21.674,08
BA1740	C502020127	Spese di Rappresentanza	€ 792,00
BA1740	C502020128	Canone di Assistenza	€ 36.969,96
BA1740	C502020129	Commissioni C/C bancario	€ 23.140,77
BA1740	C502020130	Commissioni c/c postale	€ 6.095,68
BA1740	C502020131	COMPENSO COLLEGIO TECNICO	€ 0,00
BA1740	C502020132	PERSONALE SEUS	€ 545.421,30
BA1740	C502020199	Altri servizi non sanitari da privato	€ 3.968.629,09

**B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni  
di lavoro non sanitarie**



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

**Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale**

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>				
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	5.958.870	4.965.725	993.145
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.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	5.958.870	4.965.725	993.145
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	5.958.870	4.965.725	993.145
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, conve	-	-	-

Nelle voce "Collaborazioni Coordinate e Continuative non sanitarie e sociosanitarie da privato" sono contabilizzati gli incarichi al personale non sanitario dedicato all'emergenza covid-19 in riduzione per effetto delle stabilizzazioni previste, per il dettaglio esplicativo dei costi al 31/12/2023, si rinvia alla relazione del Direttore del Servizio Personale prot. 27015 del 15/02/2023 ( allegato 1 ).

### B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>				
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	300.000	-	300.000
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	300.000	-	300.000

### B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>				
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.049.778	-	12.049.778
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.133.150	-	2.133.150
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.513.223	-	5.513.223
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.205.394	-	4.205.394
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	480	-	480
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	119.945	-	119.945
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	77.587	-	77.587
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-

### B.4) Godimento di beni di terzi

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>				
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.239.186	-	4.239.186
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	104.605	-	104.605
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.134.581	-	4.134.581
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.936.345	-	3.936.345
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	198.237	-	198.237
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

## Costo del Personale

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
BA2080	Totale Costo del personale	203.307.027	6.251.400	209.558.427
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	162.184.625	2.833.250	164.817.875
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.734.894	3.525.750	86.260.644
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	75.520.084	3.212.750	78.732.834
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	66.494.194	3.212.750	69.706.944
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	9.025.890	-	9.025.890
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.214.811	313.000	7.527.811
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.799.252	313.000	5.112.252
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.415.558	-	2.415.558
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	79.449.731	892.500	78.557.231
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	65.098.872	2.541.300	67.640.172
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	14.350.859	3.433.800	10.917.059
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	433.472	222.500	655.972
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	414.166	59.500	473.666
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	366.946	-	366.946
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	47.220	59.500	106.720
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	19.306	163.000	182.306
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	19.306	-	19.306
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	163.000	163.000
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	24.351.696	669.450	25.021.146
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	341.520	-	341.520
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	336.398	-	336.398
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	5.122	-	5.122
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	24.010.176	669.450	24.679.626
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.000.584	1.908.950	17.909.534
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	8.009.592	1.239.500	8.770.092
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	16.337.234	2.726.200	19.063.434
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.526.489	-	1.526.489
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.350.201	-	1.350.201
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	176.288	-	176.288
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	14.810.736	2.726.200	17.536.936
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	14.768.469	-	14.768.469
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	42.267	2.726.200	2.768.467
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-

Il costo complessivo del personale a tempo determinato, a tempo indeterminato, del personale utilizzato per attività SUES 118, riportato nel modello CE di previsione 2023 risulta pari a € 209.558.427 (IRAP esclusa). Si precisa che a seguito della sottoscrizione avvenuta il 02 novembre 2022 del CCNL 2019-2021 del comparto sanità, sono esposti tra i costi del personale l'impatto economico derivante dall'applicazione a regime nell'anno 2023 del suddetto contratto. Non sono valorizzate le voci afferenti agli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale convenzionato, del comparto e della dirigenza medica e non medica, nelle pertinenti voci del Modello CE, e del relativo contributo finalizzato alla copertura.

Le prestazioni aggiuntive riconosciute ed autorizzate al personale dipendente sono contabilizzate nella voce delle Consulenze Sanitarie.



**SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO**

**Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale**

Per il dettaglio esplicativo dei costi al 31/12/2023, si rinvia alla relazione del Direttore del Servizio Personale prot. 27015 del 15/02/2023 (allegato 1).

## Oneri diversi di gestione

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.302.032	-	3.302.032
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.107.906	-	1.107.906
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.194.127	-	2.194.127
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	635.703	-	635.703
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.558.424	-	1.558.424
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-

## Svalutazioni

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	89.882	-	89.882
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	89.882	-	89.882

## B.16) Accantonamenti dell'esercizio

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
<b>CODICE</b>	<b>VOCE NUOVO MODELLO CE (1)</b>			
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	10.949.765	3.421.497	7.528.269
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	6.714.123	1.700.000	5.014.123
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.486.634	1.200.000	2.286.634
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	81.044	-	81.044
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	635.886	-	635.886
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.469.309	500.000	1.969.309
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	41.250	-	41.250
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	418.112	-	418.112
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.721.497	1.721.497	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.655.180	1.655.180	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	66.317	66.317	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2.096.034	-	2.096.034
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza medica	-	-	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt. dirigenza non medica	-	-	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt. comparto	-	-	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	610.939	-	610.939
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.485.095	-	1.485.095



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO

Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

**"Accantonamenti per rischi"**

Nel modello C.E. di previsione 2023, l'accantonamento per fondo rischi tiene conto della ponderazione dei seguenti elementi e, precisamente:

- 1) percentuale media di soccombenza registratasi nel periodo 2013/2022;
- 2) ammontare complessivo petitum al 31/12/2022;
- 3) disponibilità dei singoli fondi patrimoniali alla data del 31/12/2022.

I valori percentuali, come elaborati e riportati, sono da inquadrare - a termine delle previsioni di cui alla normativa OIC - come "esperienza passata", fermo restando gli elementi numerici, sullo stato (pendenti) e/o esito (favorevole e/o non favorevole) dei singoli giudizi a carico di questa Asp.

Resta confermato, come dichiarato dal competente Servizio Legale, la consapevolezza che la valutazione del grado di soccombenza tra il singolo rischio ed il corrispondente accantonamento è estremamente difficile, in quanto il giudice, riguardo a ciascun procedimento e alla molteplicità e mutevolezza delle singole circostanze che intervengono, potrebbe addivenire ad una quantificazione diversa rispetto a quella stimata.

**"Accantonamenti Sumai (+Tfr)"**

L'accantonamento per premio di operosità dei medici Sumai risulta pari ai CE 4° trim. 2022.

**"Accantonamenti Per Rinnovi Contrattuali"**

Non si è proceduto ad effettuare accantonare per Rinnovi Contrattuali.

**"Altri Accantonamenti"**

E' previsto apposito accantonamento dello 0.2% del Bilancio Aziendale per il finanziamento di progetti terapeutici individuali (PTI), (art.24 Legge Regionale n. 17 del 16/10/2019).

## Proventi e oneri finanziari (C)

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
EZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	122.572	-	122.572

## Proventi e Oneri straordinari

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.213.992	5.213.992	-



SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE  
REGIONE SICILIANA  
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE AGRIGENTO  
Servizio Economiche Finanziario e Patrimoniale

## Totale imposte e tasse

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
YA0010	Y.1) IRAP	15.844.099	134.916	15.709.183
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	13.709.727	375.084	14.084.811
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.057.070	510.000	1.547.070
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	77.301	-	77.301
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	383.335	-	383.335
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	383.335	-	383.335
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	16.227.434	134.916	16.092.518

## Conclusione, Risultato Economico

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	4° Trimestre 2022	Integrazioni/rettifiche stimate per il 2023	Valore al 31/12/2023
CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)			
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	58.918.068	58.918.068	0

Il bilancio di previsione 2023 è stato redatto seguendo le indicazioni fornite con nota Assessorato Della Salute Prot. 5°/Dip./n. 7456 del 31/01/2023 e nota prot. n. 11331 del 14/02/2023.

Inoltre si è tenuto conto del quadro giuridico di riferimento, dei fatti noti per i quali, alla data odierna, è possibile pervenire a stime ragionevoli ed attendibili di costi e ricavi che matureranno nell'esercizio 2023.

Premesso quanto sopra, le previsioni economiche aziendali del presente documento, consentono il raggiungimento del vincolo dell'equilibrio economico, funzionale a garantire la sostenibilità del SSR.

Il Direttore U.O.C. SEFP  
Dott.ssa Beatrice Salvato

Il Direttore Amministrativo  
Dott. Alessandro Mazzara

Il Commissario Straordinario  
Dott. Mario Zappia

## PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione, a cura dell'incaricato, è stata pubblicata in forma digitale all'albo pretorio on line dell'ASP di Agrigento, ai sensi e per gli effetti dell'art. 53, comma 2, della L.R. n.30 del 03/11/93 e dell'art. 32 della Legge n. 69 del 18/06/09 e s.m.i., dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

L'Incaricato

\_\_\_\_\_

Il Funzionario Delegato  
Il Collaboratore Amm.vo Prof.le  
Sig.ra Sabrina Terrasi

Notificata al Collegio Sindacale il \_\_\_\_\_ con nota prot. n. \_\_\_\_\_

### DELIBERA SOGGETTA AL CONTROLLO

Dell'Assessorato Regionale della Salute ex L.R. n. 5/09 trasmessa in data \_\_\_\_\_ prot. n. \_\_\_\_\_

#### SI ATTESTA

Che l'Assessorato Regionale della Salute:

- Ha pronunciato l'approvazione con provvedimento n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_
- Ha pronunciato l'annullamento con provvedimento n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

come da allegato.

Delibera divenuta esecutiva per decorrenza del termine previsto dall'art. 16 della L.R. n. 5/09 dal \_\_\_\_\_

### DELIBERA NON SOGGETTA AL CONTROLLO

- Esecutiva ai sensi dell'art. 65 della L. R. n. 25/93, così come modificato dall'art. 53 della L.R. n. 30/93 s.m.i., per decorrenza del termine di 10 gg. di pubblicazione all'Albo, dal \_\_\_\_\_

X Immediatamente esecutiva dal 16 GIU. 2023  
Agrigento, li 16 GIU 2023

Il Referente Ufficio Atti deliberativi  
Il Collaboratore Amm.vo Prof.le  
Sig.ra Sabrina Terrasi

Sig. DOMENICO ALAIMO  
Coadiutore Amministrativo

### REVOCA/ANNULLAMENTO/MODIFICA

- Revoca/annullamento in autotutela con provvedimento n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_
- Modifica con provvedimento n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

Agrigento, li \_\_\_\_\_

Il Referente Ufficio Atti deliberativi  
Il Collaboratore Amm.vo Prof.le  
Sig.ra Sabrina Terrasi