

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2022	CNS	191.874.395	163.854.392	28.020.003	17,1%
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2022	CNS	191.874.395	163.420.053	28.454.343	17,4%
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2022	CNS	190.131.525	152.570.359	37.561.166	24,6%
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2022	CNS	114.790.660	82.306.754	32.483.906	39,5%
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	2022	CNS	75.340.865	70.263.605	5.077.260	7,2%
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	2022	CNS	22.276.687	22.276.687	-	0,0%
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	2022	CNS	53.064.178	47.986.918	5.077.260	10,6%
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2022	CNS	1.742.870	10.849.694	- 9.106.824	-83,9%
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2022	CNS	-	434.339	- 434.339	-100,0%
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0%
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2022	CNS	-	434.339	- 434.339	-100,0%
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	2022	CNS	-	434.339	- 434.339	-100,0%
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0%
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	2022	CNS	- 5.255.938	- 1.109.046	- 4.146.892	373,9%
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2022	CNS	- 5.255.938	- 1.109.046	- 4.146.892	373,9%
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2022	CNS	722.864	1.261.981	- 539.117	-42,7%
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2022	CNS	-	531.334	- 531.334	-100,0%
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2022	CNS	722.864	730.647	- 7.783	-1,1%
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2022	CNS	177.967.962	166.859.627	11.108.336	6,7%
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	2022	CNS	174.089.150	162.460.381	11.628.768	7,2%
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	171.537.331	159.383.956	12.153.375	7,6%
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2022	CNS	100.722.932	95.412.073	5.310.859	5,6%
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2022	CNS	20.706.201	17.558.040	3.148.161	17,9%
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	2022	CNS	3.998.487	3.707.567	290.920	7,8%
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	2022	CNS	44.267.162	41.055.781	3.211.381	7,8%
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	2022	CNS	935.151	935.151	0	0,0%
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0%
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2022	CNS	907.398	715.344	192.054	26,8%
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2022	CNS	-	234.078	- 234.078	-100,0%
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2022	CNS	2.551.818	2.842.347	- 290.529	-10,2%
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2022	CNS	818.616	1.011.972	- 193.356	-19,1%
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2022	CNS	108.351	51.014	57.337	112,4%
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	2022	CNS	41.596	49.865	- 8.269	-16,6%
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	2022	CNS	136.798	189.018	- 52.220	-27,6%
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0%
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2022	CNS	1.044.700	1.044.700	-	0,0%
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	2022	CNS	401.757	495.778	- 94.021	-19,0%
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0%
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2022	CNS	1.536.598	2.057.031	- 520.432	-25,3%
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2022	CNS	2.342.215	2.342.215	-	0,0%
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2022	CNS	330.473	330.473	-	0,0%
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2022	CNS	1.417.727	1.417.727	-	0,0%

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. e), d) ed ex art. 57-58)	2022	CNS	360.621	360.621	-	0,0%
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2022	CNS	233.394	233.394	-	0,0%
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2022	CNS	1.275.963	3.281.218	- 2.005.255	-61,1%
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2022	CNS	131.761	131.761	0	0,0%
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	2022	CNS	131.761	131.761	0	0,0%
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	85.099	596.323	- 511.224	-85,7%
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	85.099	596.323	- 511.224	-85,7%
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2022	CNS	784.776	488.166	296.611	60,8%
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	2022	CNS	93.343	93.343	-	0,0%
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2022	CNS	691.434	394.823	296.611	75,1%
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2022	CNS	274.327	2.064.969	- 1.790.642	-86,7%
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2022	CNS	-	1.367.298	- 1.367.298	-100,0%
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	2022	CNS	-	1.155.775	- 1.155.775	-100,0%
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	2022	CNS	-	211.523	- 211.523	-100,0%
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2022	CNS	274.327	697.671	- 423.344	-60,7%
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2022	CNS	1.706.203	1.253.953	452.250	36,1%
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	2022	CNS	1.705.653	1.252.753	452.900	36,2%
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2022	CNS	550	1.200	- 650	-54,2%
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2022	CNS	13.410.797	12.222.578	1.188.219	9,7%
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2022	CNS	607.837	483.646	124.190	25,7%
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2022	CNS	382.310.083	348.108.349	34.201.733	9,8%
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	2022	CNS	106.407.262	94.872.994	11.534.269	12,2%
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2022	CNS	105.688.496	94.030.127	11.658.369	12,4%
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2022	CNS	58.370.477	49.822.862	8.547.615	17,2%
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2022	CNS	57.317.404	48.768.209	8.549.195	17,5%
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2022	CNS	209	1.790	- 1.580	-88,3%
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	2022	CNS	972.184	972.184	-	0,0%
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	2022	CNS	80.680	80.680	-	0,0%
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	2022	CNS	80.680	80.680	-	0,0%
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	2022	CNS	1.927.500	1.752.291	175.209	10,0%
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2022	CNS	1.927.500	1.752.291	175.209	10,0%
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	2022	CNS	45.287.080	42.405.911	2.881.170	6,8%
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2022	CNS	32.658.808	29.011.032	3.647.776	12,6%
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2022	CNS	1.884.771	2.661.924	- 777.153	-29,2%
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2022	CNS	10.743.501	10.732.955	10.547	0,1%
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2022	CNS	57.191	45.992	11.198	24,3%
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	2022	CNS	2.505	838	1.667	198,9%
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2022	CNS	43.743	2.232	41.510	1859,5%
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2022	CNS	718.767	842.867	- 124.100	-14,7%
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2022	CNS	401.312	347.520	53.792	15,5%
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2022	CNS	53.753	77.259	- 23.506	-30,4%
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2022	CNS	159.973	334.926	- 174.953	-52,2%
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2022	CNS	34.833	31.739	3.095	9,8%
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2022	CNS	68.896	51.424	17.472	34,0%
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2022	CNS	49.407.082	49.769.552	- 362.470	-0,7%
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2022	CNS	22.128.351	21.940.661	187.689	0,9%
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2022	CNS	1.410.564	671.497	739.067	110,1%
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2022	CNS	1.410.564	671.497	739.067	110,1%
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2022	CNS	1.438.845	1.438.845	-	0,0%
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2022	CNS	198.808	198.808	-	0,0%
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2022	CNS	887.776	887.776	-	0,0%
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	2022	CNS	164.199	164.199	-	0,0%
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2022	CNS	188.063	188.063	-	0,0%
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2022	CNS	1.078.244	1.080.292	- 2.048	-0,2%
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	2022	CNS	2.323	4.371	- 2.048	-46,9%
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	1.075.921	1.075.921	-	0,0%
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2022	CNS	3.342.351	5.727.561	- 2.385.210	-41,6%
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2022	CNS	3.342.351	5.314.236	- 1.971.885	-37,1%
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2022	CNS	991.380	915.000	76.380	8,3%
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2022	CNS	149.345	380.164	- 230.819	-60,7%
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	2022	CNS	1.901.246	3.249.903	- 1.348.657	-41,5%
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2022	CNS	300.380	769.169	- 468.789	-60,9%
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	2022	CNS	-	413.325	- 413.325	-100,0%
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	-	322.527	- 322.527	-100,0%
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Estraregione)	2022	CNS	-	90.798	- 90.798	-100,0%
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2022	CNS	14.858.346	13.022.466	1.835.880	14,1%
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	824.301	681.070	143.231	21,0%
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2022	CNS	-	6.360	- 6.360	-100,0%
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Estraregione)	2022	CNS	49.115	38.874	10.241	26,3%
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2022	CNS	13.984.930	12.296.162	1.688.768	13,7%
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2022	CNS	27.278.731	27.828.891	- 550.159	-2,0%
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2022	CNS	21.803.211	20.891.462	911.749	4,4%
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2022	CNS	400.000	270.819	129.181	47,7%
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2022	CNS	5.199.424	5.298.456	- 99.032	-1,9%
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2022	CNS	3.631.642	3.179.932	451.710	14,2%
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2022	CNS	31.642	29.431	2.211	7,5%
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2022	CNS	3.600.000	3.150.501	449.499	14,3%
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2022	CNS	764.637	764.637	0	0,0%
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2022	CNS	17.208	46.734	- 29.526	-63,2%
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2022	CNS	655.799	579.593	76.206	13,1%
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2022	CNS	209.322	208.850	472	0,2%
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2022	CNS	3.082	2.122	960	45,2%
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2022	CNS	1.260.000	1.245.922	14.078	1,1%
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2022	CNS	284.799	313.282	- 28.483	-9,1%
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2022	CNS	284.799	313.282	- 28.483	-9,1%
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2022	CNS	9.377.298	8.981.114	396.183	4,4%
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2022	CNS	-	13.094	- 13.094	-100,0%
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2022	CNS	9.377.298	8.968.020	409.278	4,6%
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2022	CNS	5.431.374	6.896.880	- 1.465.506	-21,2%
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2022	CNS	5.431.374	6.896.880	- 1.465.506	-21,2%
	BA1830	B.2.B.2.3.1) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2022	CNS	5.431.374	6.896.880	- 1.465.506	-21,2%
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2022	CNS	44.147	40.549	3.598	8,9%
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2022	CNS	33.529	33.529	-	0,0%
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	2022	CNS	10.618	7.020	3.598	51,3%
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2022	CNS	20.194.220	20.420.722	- 226.502	-1,1%
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2022	CNS	1.589.696	1.008.189	581.507	57,7%
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2022	CNS	14.943.453	15.658.440	- 714.987	-4,6%
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2022	CNS	3.600.000	3.684.832	- 84.832	-2,3%
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	2022	CNS	5.000	6.000	- 1.000	-16,7%
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2022	CNS	49.239	29.308	19.931	68,0%
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2022	CNS	6.832	33.953	- 27.121	-79,9%
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2022	CNS	4.716.863	3.198.511	1.518.352	47,5%
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2022	CNS	4.716.863	3.198.511	1.518.352	47,5%
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2022	CNS	4.434.980	2.894.188	1.540.793	53,2%
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	2022	CNS	281.882	304.323	- 22.440	-7,4%
	BA2080	Totale Costo del personale	2022	CNS	166.917.169	163.112.342	3.804.827	2,3%
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2022	CNS	147.899.637	146.558.449	1.341.188	0,9%
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2022	CNS	70.838.665	71.448.137	- 609.472	-0,9%
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2022	CNS	66.101.246	66.999.945	- 898.699	-1,3%
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2022	CNS	59.210.824	60.093.774	- 882.950	-1,5%
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2022	CNS	6.890.422	6.906.171	- 15.749	-0,2%
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2022	CNS	4.737.418	4.448.192	289.227	6,5%
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2022	CNS	4.245.794	3.577.105	668.688	18,7%
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2022	CNS	491.625	871.086	- 379.461	-43,6%
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2022	CNS	77.060.972	75.110.312	1.950.660	2,6%
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2022	CNS	56.015.463	56.690.318	- 674.856	-1,2%
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2022	CNS	21.045.510	18.419.994	2.625.516	14,3%
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2022	CNS	855.791	754.217	101.574	13,5%
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2022	CNS	744.330	644.287	100.043	15,5%
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	2022	CNS	744.330	584.478	159.852	27,3%
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	2022	CNS	-	59.809	- 59.809	-100,0%
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	2022	CNS	111.462	109.930	1.531	1,4%
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	2022	CNS	111.462	109.930	1.531	1,4%
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2022	CNS	11.993.249	9.959.226	2.034.024	20,4%
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2022	CNS	261.434	148.404	113.030	76,2%
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2022	CNS	143.099	142.793	306	0,2%
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	2022	CNS	118.335	5.611	112.724	2009,2%
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2022	CNS	11.731.816	9.810.822	1.920.994	19,6%

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2022	CNS	11.606.783	9.427.198	2.179.585	23,1%
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2022	CNS	125.033	66.519	58.514	88,0%
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	2022	CNS	-	317.105	- 317.105	-100,0%
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2022	CNS	6.168.491	5.840.451	328.041	5,6%
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2022	CNS	1.146.356	1.225.890	- 79.534	-6,5%
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2022	CNS	972.801	1.067.608	- 94.808	-8,9%
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	2022	CNS	173.555	158.281	15.274	9,6%
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2022	CNS	5.022.135	4.614.561	407.574	8,8%
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2022	CNS	4.768.897	4.171.610	597.287	14,3%
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2022	CNS	66.926	232.808	- 165.882	-71,3%
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	2022	CNS	186.312	210.143	- 23.831	-11,3%
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2022	CNS	2.099.752	1.568.954	530.799	33,8%
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2022	CNS	474.317	449.042	25.275	5,6%
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2022	CNS	1.625.436	1.119.912	505.524	45,1%
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	2022	CNS	567.886	567.886	-	0,0%
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2022	CNS	1.057.549	552.025	505.524	91,6%
	BA2560	Totale Ammortamenti	2022	CNS	13.861.889	12.673.670	1.188.219	9,4%
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2022	CNS	13.861.889	12.673.670	1.188.219	9,4%
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2022	CNS	6.440.616	6.433.471	7.145	0,1%
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2022	CNS	125.728	125.728	-	0,0%
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2022	CNS	6.314.888	6.307.743	7.145	0,1%
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2022	CNS	7.421.273	6.240.199	1.181.074	18,9%
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	2022	CNS	- 1.364.895	- 593.445	- 771.450	130,0%
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	2022	CNS	- 1.339.091	- 601.848	- 737.244	122,5%
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2022	CNS	- 1.255.439	- 228.457	- 1.026.982	449,5%
	BA2672	B.13.A.2) Sanguine ed emocomponenti	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	2022	CNS	- 78.897	- 411.648	332.751	-80,8%
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	2022	CNS	- 1.633	1.827	- 3.461	-189,4%
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	2022	CNS	- 434	926	- 1.360	-146,8%
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	2022	CNS	- 2.688	35.504	- 38.192	-107,6%
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	2022	CNS	- 25.804	8.403	- 34.206	-407,1%
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	2022	CNS	38.173	26.147	12.027	46,0%
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2022	CNS	- 60.816	- 2.492	- 58.324	2340,4%
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	2022	CNS	- 2.039	- 13.799	11.760	-85,2%
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2022	CNS	- 1.122	- 1.453	331	-22,8%
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2022	CNS	8.228.523	16.010.708	- 7.782.185	-48,6%
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	2022	CNS	6.014.000	7.101.484	- 1.087.484	-15,3%
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2022	CNS	2.496.000	4.650.730	- 2.154.730	-46,3%
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2022	CNS	2.318.000	645.633	1.672.367	259,0%
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2022	CNS	1.200.000	-	1.200.000	#DIV/0!
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	2022	CNS	-	1.450.000	- 1.450.000	-100,0%
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	2022	CNS	-	355.120	- 355.120	-100,0%
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2022	CNS	1.137.411	4.515.693	- 3.378.282	-0,748120399
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	2022	CNS	1.137.411	1.680.528	- 543.117	-0,323182387
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2022	CNS	-	2.835.165	- 2.835.165	-100,0%

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2022	CNS	1.077.112	4.393.531	- 3.316.419	-75,5%
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2022	CNS	-	2.267.441	- 2.267.441	-100,0%
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	2022	CNS	-	196.268	- 196.268	-100,0%
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2022	CNS	-	688.939	- 688.939	-100,0%
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	2022	CNS	855.014	855.014	-	0,0%
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2022	CNS	222.098	385.869	- 163.771	-42,4%
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2022	CNS	370.467.865	361.034.007	9.433.858	2,6%
	CA0010	C.1) Interessi attivi	2022	CNS	-	0	- 0	-100,0%
	CA0050	C.2) Altri proventi	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	CA0110	C.3) Interessi passivi	2022	CNS	18.628	1.630	16.998	1042,9%
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	2022	CNS	- 18.628	- 1.630	- 16.998	1043,0%
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	DA0020	D.2) Svalutazioni	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	2022	CNS	180.567	25.477.265	- 25.296.698	-99,3%
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2022	CNS	180.567	25.477.265	- 25.296.698	-99,3%
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2022	CNS	125.385	25.169.462	- 25.044.077	-99,5%
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	2022	CNS	-	2.000.000	- 2.000.000	-100,0%
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	-	253.669	- 253.669	-100,0%
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	2022	CNS	125.385	22.915.792	- 22.790.407	-99,5%
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2022	CNS	3.355	558.212	- 554.856	-99,4%
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2022	CNS	122.030	662.020	- 539.991	-81,6%
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2022	CNS	-	21.695.560	- 21.695.560	-100,0%
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2022	CNS	55.182	307.803	- 252.621	-82,1%
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	-	4.102	- 4.102	-100,0%
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2022	CNS	55.182	303.701	- 248.519	-81,8%
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2022	CNS	49.722	43.053	6.669	15,5%
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2022	CNS	5.460	260.648	- 255.188	-97,9%
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	2022	CNS	439.265	897.455	- 458.190	-51,1%
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	2022	CNS	-	-	-	#DIV/0!
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2022	CNS	439.265	897.455	- 458.190	-51,1%
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2022	CNS	439.265	790.577	- 351.312	-44,4%
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	-	4.999	- 4.999	-100,0%
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2022	CNS	-	4.999	- 4.999	-100,0%
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2022	CNS	439.265	785.579	- 346.314	-44,1%
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	2022	CNS	98.075	129.858	- 31.783	-24,5%
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	2022	CNS	12.163	51.928	- 39.765	-76,6%
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2022	CNS	337	4.710	- 4.373	-92,8%
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	2022	CNS	85.575	73.220	12.355	16,9%
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2022	CNS	46.950	532.213	- 485.262	-91,2%
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2022	CNS	294.239	123.508	170.731	138,2%
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	2022	CNS	-	106.878	- 106.878	-100,0%
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	2022	CNS	-	106.878	- 106.878	-100,0%
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	2022	CNS	-	62.395	- 62.395	-100,0%
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2022	CNS	-	36.812	- 36.812	-100,0%
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2022	CNS	-	7.670	- 7.670	-100,0%
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2022	CNS	- 258.698	24.579.810	- 24.838.508	-101,1%
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2022	CNS	11.564.892	11.652.522	- 87.630	-0,8%
	YA0010	Y.1) IRAP	2022	CNS	11.422.570	11.441.426	- 18.857	-0,2%
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2022	CNS	10.910.402	10.755.143	155.259	1,4%

Cons	CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE			2023	2022	Δ	%
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2022	CNS	418.948	593.063	- 174.115	-29,4%
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2022	CNS	93.220	93.220	-	0,0%
	YA0060	Y.2) IRES	2022	CNS	142.322	142.322	-	0,0%
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	2022	CNS	142.322	142.322	-	0,0%
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2022	CNS	11.564.892	11.583.748	- 18.857	-0,2%
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2022	CNS	0	68.774	- 68.774	-100,0%

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

2

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

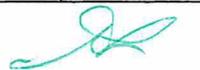
Il Commissario
Straordinario
Dott. Roberto Colletti

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
871	26/05/2023	Affidamento fornitura arredi sanitari a completamento della costituenda U.O.C. di Cardiocirurgia pediatrica-CIG 9810170861	cardiocirurgia	1.01.02.06.0101	Mobili Arredi Sanitari	CC23000009	57.381
910	09/06/2023	Aggiudicazione procedura negoziata su piattaforma elettronica MEPA, ai sensi dell'art.36 comma 2 lett. b) del D.L.gs. n.50/2016 e s.m.i., per la fornitura di arredi sanitari da destinare alla neo-costituenda U.O.C. di Cardiocirurgia Pediatrica dell'A.R.N.A.S. Civico	cardiocirurgia	1.01.02.06.0101	Mobili Arredi Sanitari	CC23000036	38.891
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000012	12.243
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000013	14.652
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000014	14.067
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000015	67.100
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000016	3.452
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000017	14.932
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000018	7.319
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000019	15.120
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000020	7.625
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000021	20.496
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000022	11.531
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000023	9.984
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000024	10.310
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000025	33.599
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000026	16.815
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000029	78.910
920	09/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature varie per UU.OO. dell'A.R.N.A.S. Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000037	41.802
960	15/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature e attrezzature sanitarie secondo il criterio dell'offerta economicamente piu' vantaggiosa	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000030	109.146
960	15/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature e attrezzature sanitarie secondo il criterio dell'offerta economicamente piu' vantaggiosa	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000031	126.016
960	15/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature e attrezzature sanitarie secondo il criterio dell'offerta economicamente piu' vantaggiosa	cardiocirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000032	34.258

11/10

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
960	15/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature e attrezzature sanitarie secondo il criterio dell'offerta economicamente piu' vantaggiosa	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000033	29.519
960	15/06/2023	Aggiudicazione procedura aperta per la fornitura di apparecchiature e attrezzature sanitarie secondo il criterio dell'offerta economicamente piu' vantaggiosa	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000034	423.360
det. 65	23/06/2023	Acquisto diretto ai sensi dell'art.36 del D.Lgs. 50/20216 e dell' art. 1 scaffalatura urgente per la neo costituenda cardiochirurgia	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	23008238	2.135
det.67	30/06/2023	Affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 comma 2, lett. a) della L. 120/2020 come modificata dall'art. 51 comma 1 lett. a) sub 2.1 legge 108 del 2021 per la fornitura di n. 5 Aspiratori secrezioni (Aspiratore medico chirurgico) da destinare all'U.O.C. di	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000042	19.575
det. 71	30/06/2023	Affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 comma 2, lett. a) della L. 120/2020 come modificata dall'art. 51 comma 1 lett. a) sub 2.1 legge 108 del 2021 per la fornitura di n. 2 Apparecchi Hemochron signature Elite da destinare alla neo-costituenda Cardioch	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000041	30.256
		Acquisto Attrezzature e arredi cardiochirurgia	cardiochirurgia	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.718.263
83	12/05/2023	Intervento di riqualificazione e rigenerazione dell'impianto di climatizzazione composto da un Gruppo frigorifero , posto a servizio del Blocco Operatorio del Pad.12 del P.O Civico di Palermo e contestuale dismissione e smaltimento dell'esistente Gruppo frigorifero a fine vita. Cig: Z533AFD4A8 - Affidamento ai sensi dell'art.1, comma 2, lett.a) del D.Lgs n.76 del 2020 e del D.Lgs n.77 del 2021_ Ditta " G.A.M. Clima di Motisi G.ppe e C. sas"	cardiochirurgia	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari	23006450	39.040
871	26/05/2023	SSI1009462 - tavolo procedura con cassettera	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	8.757
871	26/05/2023	SSI1009665 - Poltrona relax su ruote	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	6.807
871	26/05/2023	SSI1009794 - PIANO COTTURA AD INDUZIONE 4 ZONE COTTURA cm 59x5	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	935
871	26/05/2023	SSI1009795 - ARMADIO SPOGLIATOIO A 2 ELEM. 4 POSTI CON ANTE AL IN LAMINATO STRATIFICATO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	13.152
871	26/05/2023	SSI1009797 - ARMADIO AD ANTE SCORREVOLI IN LAMIERA DI ACCIAIO VERNICIATA	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	2.806
871	26/05/2023	SSI1009793 - ARMADIO A 2 POSTI, STRUTTURA IN ACCIAIO, ANTE CON BORDO IN ABS. @Dim. cm 90x50x190 H	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	745

2/11



Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
871	26/05/2023	SSI1009791 - ARMADIO A 2 POSTI QUATTRO ANTE, STRUTTURA IN ACCIAIO, ANTE CON BORDI IN ABS.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	4.157
871	26/05/2023	SSI1009799 - BASE CON FASCIATOIO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	1.135
871	26/05/2023	SSI1009800 - CARRELLO BROSILOW	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	1.235
871	26/05/2023	SSI1009792 - MATTRESSO STATICO ANTIDECUBITO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	5.784
871	26/05/2023	SSI1009798 - ELEMENTO DI TRASPORTO E STOCCAGGIO BASSO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	6.606
871	26/05/2023	SSI1009796 - ELEMENTO DI TRASPORTO E STOCCAGGIO ALTO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000009	5.263
920	09/06/2023	1009816 - Defibrillatore Mindray	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000012	12.243
920	09/06/2023	1009816 - Defibrillatore Mindray	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000012	4.081
920	09/06/2023	1009816 - Defibrillatore Mindray	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000012	4.081
920	09/06/2023	1009818 - Sistema pensile per chirurgia Ambia	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000013	14.652
920	09/06/2023	1009820 - Sistema pensile per anestesia	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000014	14.067
920	09/06/2023	1009821 - Apparecchio per Anestesia	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000015	67.100

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
920	09/06/2023	1009822 - Monitor multiparametrico da 12.1	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000016	3.452
920	09/06/2023	1009822 - Monitor multiparametrico da 12.1	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000016	3.452
920	09/06/2023	1009822 - Monitor multiparametrico da 12.1	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000016	13.810
920	09/06/2023	1009823 - Ventilatore a turbina con country kit	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000017	8.671
920	09/06/2023	1009824 - Accessori del ventilatore a turbina con country kit	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000017	6.261
920	09/06/2023	1009825 - SFIGMO PORTATILE (LACCIO EMOSTATICO PNEUMATICO)	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000018	2.440
920	09/06/2023	1009825 - SFIGMO PORTATILE (LACCIO EMOSTATICO PNEUMATICO)	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000018	7.319
920	09/06/2023	1009826 - Sistema per CPAP/BiPAP e terapia ad alti flussi	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000019	15.120
920	09/06/2023	1009827 - Sollevapazienti	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000020	7.625
920	09/06/2023	1009828 - ISOLA NEONATALE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000021	20.496
920	09/06/2023	1009828 - ISOLA NEONATALE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000021	13.664
920	09/06/2023	1009829 - REGISTRATORE E LETTORE HOLTHER	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000022	11.531

6/11

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
920	09/06/2023	1009830 - CARDIOSTIMOLATORE ESTERNO BICAMERALE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000023	9.984
920	09/06/2023	1009831 - CASCHETTO CHIRURGICO A LUCE FRONTALE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000024	10.310
920	09/06/2023	1009833 - Sistema di monitoraggio - Vista 120s Non-invasive A	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000025	4.744
920	09/06/2023	1009832 - Incubatrice Isolette 8000 plus	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000025	28.855
920	09/06/2023	1009835 - ELETTROENCEFALOGRAFO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000026	16.815
920	09/06/2023	1009835 - ELETTROENCEFALOGRAFO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000026	16.815
920	09/06/2023	1009836 - Ecografo carrellato	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000027	13.860
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954

S/11

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
887	01/06/2023	1009846 - DEFIBRILLATORE.	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000028	5.954
920	09/06/2023	1009845 - TAVOLO OPERATORIO A PIANI TRASFERIBILI CON ARCHITTO REGGITTELO STANDARD	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000029	78.910
960	15/06/2023	1009847 - Trave pensile per Adulti	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000030	87.811

6/11

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
960	15/06/2023	1009848 - Trave pensile Pediatrica	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000030	21.335
960	15/06/2023	1009849 - SISTEMA DI MONITORAGGIO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000031	126.016
960	15/06/2023	1009850 - RESPIRATORE NEONATALE Babylog	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000032	34.258
960	15/06/2023	1009851 - ISOLA NEONATALE Babyleo	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000033	29.519
960	15/06/2023	1009852 - ECOCARDIOGRAFI TRIDIMENSIONALI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000034	423.360
determina 51	09/06/2023	1009855 - Contatore di dose	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000035	18.117
910	09/06/2023	SSI1009871 - CARRELLO MODULARE DOPPIO FRONTE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.493
910	09/06/2023	SSI1009860 - ARMADIO VETRINA, A QUATTRO ANTE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	855
910	09/06/2023	SSI1009873 - SGABELLO PER OPERATORE CON SEDILE A SELLA	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.078
910	09/06/2023	SSI1009870 - CARRELLO PORTACONTAINER CHIUSO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	2.814
910	09/06/2023	SSI1009872 - SGABELLO AMBULATORIALE CON SEDILE ROTONDO COMPLETO DI SCHIENALE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.289
910	09/06/2023	SSI1009865 - CARRELLO BIANCHERIA A 2 RIPIANI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	3.885

7/4

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
910	09/06/2023	SSH1009859 - LETTO VISITA AD ALTEZZA FISSA CON PORTAROTOLO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	635
910	09/06/2023	SSH1009864 - CARRELLO PORTA CARTELLE/GIROVISTE	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.292
910	09/06/2023	SSH1009874 - POLTRONA LETTO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.032
910	09/06/2023	SSH1009868 - PREDELLINO INOX A DUE GRADINI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	521
910	09/06/2023	SSH1009862 - CARRELLO MEDICAZIONE LINKAR	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	2.983
910	09/06/2023	SSH1009867 - TAVOLO DI MAYO PORTA FERRI CON POMPA A MOVIMENTO SINGOLO E PIANO FISSO	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.245
910	09/06/2023	SSH1009866 - TAVOLO MADRE PORTA FERRI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	2.924
910	09/06/2023	SSH1009858 - BARELLA OLFODINAMICA AD ALTEZZA VARIABILE CON TRENDELENBURG	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	7.095
910	09/06/2023	SSH1009869 - CARRELLO PORTA ZOCCOLI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.414
910	09/06/2023	SSH1009861 - CARRELLO EMERGENZA LINKAR	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	4.200
910	09/06/2023	SSH1009863 - CARRELLO UTILITY LINKAR	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	2.699
910	09/06/2023	SSH1009875 - ARMADIO AD ANTE SCORREVOLE IN LAMIERA	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	CC23000036	1.437

8/4



Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
920	09/06/2023	1009877 - MACHI LED 130 SU STATIVO PROD. DR MACHI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000037	9.492
920	09/06/2023	1009876 - SISTEMA A SOFFITTO GEMELLARE MACHI LED 6 PROD. DR MACHI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000037	32.310
920	09/06/2023	1009876 - SISTEMA A SOFFITTO GEMELLARE MACHI LED 6 PROD. DR MACHI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000037	16.155
920	09/06/2023	1009876 - SISTEMA A SOFFITTO GEMELLARE MACHI LED 6 PROD. DR MACHI	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.05.0101	Attrezzature sanitarie e scientifiche	CC23000037	32.310
determina 65	23/06/2023	SSI1009054 - scaffalatura metallica	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	23008238	793
determina 65	23/06/2023	SSI1009054 - scaffalatura metallica	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.06.0101	Mobili e arredi sanitari e ufficio	23008238	1.342
determina 10	26/01/2023	Lavori manutenzione straordinaria in estrema urgenza presso pad 12 u.o. U.TIC P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		90.467
determina 10	26/01/2023	Lavori manutenzione straordinaria in estrema urgenza presso pad 12 u.o. U.TIC P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		34.924
determina 124	10/08/2022	Lavori di rifacimento pavimentazione in pvc presso il Blocco Operatorio di Ortopedia Pad 4 piano 3	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		24.132
determina 134	29/10/2019	Incarico professionale per acquisizione parere preventivo di conformità dei VV.FI dei locali RIA – Rep. Medicina Nucleare piano seminterrato PAD.24 Nuovo Oncologico - Asseverazione per scia definitiva padiglione 24	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	adeguam antiincendio		17.700
determina 71	21/04/2023	Intervento complementare di manutenzione e revisione infissi in estrema urgenza presso pad 12 u.o. U.TIC P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		8.314
determina 62	14/04/2023	Intervento di riqualificazione e rigenerazione impianto climatizzazione da 400 KW a servizio Pad 4 del P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		82.449

9/4

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
determina 62	14/04/2023	Intervento di riqualificazione e rigenerazione impianto climatizzazione da 400 KW a servizio Pad 4 del P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		35.335
determina 199	16/12/2022	Lavori urgenti di messa in sicurezza presso l'UO di Gastroenterologia del P.O. Di Cristina Piamio piano pad Biondo	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		785
determina 199	16/12/2022	Lavori urgenti di messa in sicurezza presso l'UO di Gastroenterologia del P.O. Di Cristina Piamio piano pad Biondo	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		21.794
determina 199	16/12/2022	Lavori urgenti di messa in sicurezza presso l'UO di Gastroenterologia del P.O. Di Cristina Piamio piano pad Biondo	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		79.952
determina 185	02/12/2022	Lavori urgenti di fornitura e posa in opera d 1° piano Rianimazione 1° pad 4 P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		99.944
520	13/04/2022	EMERGENZA COVID19 – Fornitura e collocazione di tende sanificabili presso il P.O. “Civico” e il P.O. “G. Di Cristina” - Lotto n. 1	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		31.318
determina 171	04/11/2022	Lavori di ristrutturazione e adeguamento del reparto di Radiologia Interventistica pad 17 piano seminterrato P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		72.751
determina 170	04/11/2022	Lavori urgenti di manutenzione straordinaria edilizia al piano terra del padiglione 18 l'armacia P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	Fabbricati strumentali (indisponibili)		11.952
1186 748	19/7/2017 11/6/2021	Supporto RUP legale Cemi	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.03.0101	ALTRO supporto RUP polo pediatrico		24.107
determina 48	04/04/2022	Lavori urgenti sostituzione tubazione acqua padiglione 3 Maternità P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		67.650
determina 73	21/04/2023	Intervento di riqualificazione e rigenerazione impianto climatizzazione da 100 KW a servizio Pad 17/C radiologia Interventistica del P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		25.376
determina 68	21/04/2023	Intervento di riqualificazione e risanamento impianti elettrici e tecnologici pad 17/C locali nuovo angiografo	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		23.599

10/11

Numero Deliberazione	Data	Descrizione tipologia lavoro/cespite	Settore d'intervento	Conto	Descrizione conto	n. ordine informatico	Importo totale investimento
determina 83	15/05/2023	Intervento di riqualificazione e rigenerazione impianto climatizzazione blocco operatorio pad 12 piano seminterrato P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		39.040
determina 61	14/04/2023	Lavori di realizzazione nuova condotta gas per alimentare il costruendo impianto di trigenerazione P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		18.993
determina 89	19/05/2023	Fornitura e collocazione di impianto di videosorveglianza a servizio della Tac del Pad 8 P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		1.832
5270	04/04/2023	Sistema elimina code per UOC Gastroenterologia	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		4.998
determina 100	09/06/2023	Fornitura e collocazione di un climatizzatore senza Unità esterna piano secondo pad 1 P.O. Civico	altri lavori/investimenti urgenti e indifferibili	1.01.02.04.0101	Impianti e macchinari sanitari e non sanitari		1.976
							5.255.938



11/11



Civico Di Cristina Benfratelli

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE Anno 2023

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2023 dell'Azienda Ospedaliera ARNAS CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI nell'intento di fornire un utile contributo alla lettura dei numeri contenuti nei prospetti contabili in cui lo stesso bilancio si sostanzia, esplicitando la situazione economica aziendale che si ipotizza.

Preso atto che a tutta data del 26.09.2023 la Regione non ha definito con l'Arnas Civico l'assegnazione definitiva degli obiettivi e delle risorse economiche per l'anno 2023, a seguito del quale sarebbe stato intendimento dell'Azienda adottare il proprio documento di programmazione economico patrimoniale in coerenza con gli obiettivi e risorse assegnate, l'Azienda ha ritenuto comunque di formulare una propria previsione economico finanziaria, considerato che risulta improcrastinabile procedere con l'adozione del bilancio economico di previsione 2023 al fine di dotare l'amministrazione di strumenti tecnico contabili oltre che di programmazione della spesa che assicurino ragionevole indirizzo gestionale sull'ammontare sulle risorse finanziarie da impegnare, per assicurare le funzioni fondamentali dell'ente, senza soluzione di continuità.

Il presente documento di programmazione, ove rilevato necessario, verrà riformulato in esito alla definizione congiunta con la Regione, dell'assegnazione definitiva degli obiettivi economici e delle risorse finanziarie per l'anno 2023, in coerenza con gli stessi obiettivi assegnati e in relazione tanto alla spesa già maturata che alla spesa da impegnare per il residuo dell'anno 2023.

La costruzione delle previsioni di spesa dell'Azienda Ospedaliera ARNAS CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI, per l'anno 2023 è stata effettuata con l'obiettivo di acquisire risorse umane, beni e servizi in quantità e valore funzionale, a parità di servizi per i cittadini, a poter conseguire tutti i possibili margini di efficientamento dei costi; tuttavia l'effetto di tale manovra è risultato neutralizzato dal generalizzato incremento dei costi da fenomeni inflattivi dovuti alle congiunture internazionali con effetti sul costo di beni e servizi in continua oscillazione per valori in atto solo parzialmente stimabili.

Di seguito si indica la metodologia di formulazione del bilancio di previsione 2023:

1. bilancio di verifica integrato/ assestato al 30.6.2023;
2. elaborazione di stime a finire per il 2 semestre anno 2023 tenendo conto delle seguenti determinanti:
 - struttura dei costi emergenti dal bilancio d'esercizio 2022;
 - eventuali nuove ipotesi gestionali che si prevede possano verificarsi nel corso dell'esercizio sulla base di quanto comunicato dalle UU.OO. operative (nuove stipule e cessazioni di contratti di fornitura);

- criteri indicati nella direttiva regionale DPS – SERVIZIO 5 Prot. n. 7685 del 1.2.2023 di formulazione della previsione economica della gestione anno 2023.

La predisposizione del bilancio di previsione sulla base dei suddetti criteri ha comportato la rimodulazione della quota di sostegno rispetto a quella provvisoriamente riconosciuta in sede di tavolo di monitoraggio e verifica dei dati economici di previsione per l'anno 2023 rappresentate nel verbale del 17.04.2023 al fine di mantenerne in equilibrio economico la gestione aziendale.

Il **fabbisogno in termini di riequilibrio economico** che emerge dal bilancio di previsione 2023 è pari a € 90.583.483 che rispetto a quello riconosciuto in sede di pre negoziazione (€ 82.344.000) rileva un incremento di € 8.239.483.

Nella suddetta relazione si procederà ad analizzare gli aggregati che, nella formulazione della situazione economica previsionale anno 2023, hanno subito delle variazioni rispetto ai valori rappresentati nel bilancio d'esercizio 2022; tali variazioni rappresentano l'impatto economico delle azioni che le UU.OO. responsabili dei processi di spesa, ciascuno per i propri profili di competenza, hanno ritenuto percorribili nel rispetto dei vincoli del contenimento della spesa alla luce del contesto economico vigente.

Per quanto riguarda l'attività, nonché i relativi costi, le previsioni formulate sono state elaborate tenendo conto del progressivo ripristino dell'attività ordinaria, dell'attivazione del nuovo reparto di cardiocirurgia e delle conseguenti rimodulazioni organizzative funzionali al ripristino graduale dei posti letto dedicati all'attività chirurgica/medica e consentire ipotizzando un trend della produzione sanitaria sovrapponibile a quella registratasi nel periodo pre pandemico (anno 2019) e che rileva un incremento di attività di ricovero ordinaria rispetto ai valori registrati nel consuntivo 2022 (+€ 5.117.503).

NEW CODICE CE MIN.LE	TABELLA (A) –Consuntivo Anno 2020	CODICE SP MINISTERIALE	CODICE PIANO DEI CONTI REGIONALE	STIMA PRODUZIONE 2023 (BASE FLUSSI AL 30.6.2023)	2022 Tabella A Direttiva 3121 del 31.05.2023	2021 Tabella A Direttiva 31857 23.06.2022	2020 Tabella A Direttiva 30104 23.06.2021	2019 Tabella A Direttiva 25143 28.05.2019	2018 Tabella A Direttiva 43149 28.05.2019	2017 Tabella A Direttiva 31956 20.04.2018	CODICE SP MINISTERIALE
AA0350	A.J.A.1.I) Prestazioni di ricovero	AB0218	1.02.03.02.03	100.722.932	95.412.073	90.798.051	86.556.267	98.520.425	100.314.000	106.380.000	ABA400
AA0460	A.J.A.3.I) Prestazioni di ricovero	AB0220	1.02.03.02.04	818.616	1.011.972	1.115.741	987.599	854.631	1.111.000	1.153.000	ABA410
				101.541.548	96.424.045	91.913.792	87.543.865	99.375.056	101.425.000	107.533.000	

Il bilancio di previsione 2023 è stato redatto in conformità alle disposizioni normative nazionali e regionali e alle direttive vincolanti regionali adottate in materia di contabilità e bilancio delle Aziende Sanitarie del SSR dall'Assessorato della Salute, in particolare si è tenuto conto delle disposizioni del D. Lgs 118/2011, recepito nell'ambito del SSR con la L.R. n. 5/2014 art 47, punto 12 comma 1 nonché della Direttiva del DPS – SERV 5 n. 7685 del 1.2.2023 sulla predisposizione del bilancio preventivo economico annuale – anno 2023.

Il bilancio preventivo economico annuale è redatto secondo gli schemi previsti dall'art 26 del D.Lgs 118 del 23.06.2011 redatti secondo il D.M. 20.03.2013; al conto economico preventivo è allegato:

- il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al D.M. 24.05.2019;
- il piano annuale degli investimenti;
- piano dei flussi di cassa prospettici;
- nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale.

Seguendo lo schema di conto economico preventivo di cui al D.M. 24.05.2019.

ANALISI DELLE DETERMINANTI PER LA FORMAZIONE DELLA PREVISIONE ECONOMICA 2022

CONTRIBUTI

I valori esposti tra i contributi c/esercizio per quota F.S.R (AA0020) sono stimati in € **191.874.395** così **distinti**: contributi c/esercizio per quota F.S.R. vincolato € 1.742.870, contributi c/esercizio per quota F.S.R. finalizzati, € 24.207.176.

Le variazioni operate in questa componente dei contributi nella previsione economica 2022 rispetto al valore rilevato nel consuntivo 2022 sono state determinate tenendo conto delle poste rilevate nel consuntivo 2022 e non replicabili nell'esercizio 2023 per un totale complessivo di - € 12.645.133) (€ -3.538.309 per l'aggregato AA0032 "contributi finalizzati" e € -9.106.824 per l'aggregato AA0040 "contributi vincolati") e precisamente;

- contributi Rinnovi Contrattuali Personale dipendente per € 3.152.649;
- Piano liste d'attesa (DA 657/2022) Art. 1 co. 276-279 L. 234/2021 per € 805.000;
- Contributo endometriosi - L.R. n. 16/2022 art. 13 co.47 € 750.000;
- Contributo organizzazione eventi Città di Palermo - AO Civico € 12.950;
- Contributo straordinario per la copertura dei costi energetici e spese Covid - D.A. n. 460 del 18.05.2023 per € 7.449.129;
- Contributo per la riorganizzazione dei laboratori - D.D.G. n. 1349 del 23.12.2022 - Anno 2022 per € 85.165;
- Payback spesa ospedaliera € 1.190.240.

Nell'ambito dell' aggregato CE AA032 "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione" il fondo di sostegno necessario al raggiungimento dell' equilibrio economico per € 90.583.483.

Cod CE	Direttiva Prot. nota DPS 39756 del 13.07.2023 - Contributi F.S.R. -	valori stimati nel CE di previsione 2023 (su dati 2CE_23)	Dati Bilancio esercizio 2022	Δ Prev 2023 vs cons 2022
AA0032	Funzionamento stima CRT 2023	2.000.000	1.108.096	891.904
	fibrosi cistica 2023	426.132	-	-
	contributo contratto Kedrion lavorazione plasma 2023	9.565.630	9.157.292	408.338
	Screening neonatale 2023	1.278.804	1.278.804	-
	Incentivazione corrisposta al personale sanitario su mezzi 118 - Aziende Ospedaliere	7.799.017	8.593.197	794.180
	Incentivazione produzione plasma + emocomponenti labili + valorizzazione emoderivati ricevuti in eccesso ex D.A. 15.12.2010 anno 2022	891.475	891.475	-
	contributo SAS	2.246.118	2.246.818	700
	Art. 1 co.261 L. 234/2021 - Quota implementazioni prime misure PanFlu	-	77.605	77.605
	Contributo Trasmissione telematica Certificati INAIL	-	8.418	8.418
	Rinnovi Contrattuali Personale dipendente - Anno 2022 DA 657/2022 CONTRIBUTI RIDUZIONE LISTE D L'ATTESA	-	3.152.649	3.152.649
		805.000	805.000	
	TOTALE SUB 1	24.207.176	27.745.486	3.538.309
	TOTALE SUB 2	90.583.483	75.232.998	15.350.485
	TOTALE CONTRIBUTI FINALIZZATI (SUB 1+ SUB 2)	114.790.660	76.341.094	38.449.566
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso	22.276.687	22.276.687	-
AA0035	Funzioni - Altro	53.064.178	47.986.918	5.077.260
	TOTALE FUNZIONI	75.340.865	70.263.605	5.077.260
AA0040	Rimborso unità di sangue trasfuse in regime di Day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003	1.742.870	10.849.694	9.106.824
	TOTALE CONTRIBUTI VINCOLATI	1.742.870	10.849.694	9.106.824
AA0020	TOTALE CONTRIBUTI DA REGIONE	191.874.395	157.454.393	34.420.002
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	434.339	434.339
CE.A.1.a)	Contributi in c/esercizio	191.874.395,16	157.888.732	33.985.663

Con riferimento alla determinazione delle Funzioni non tariffate, il valore iscritto nella voce CE AA0030, è stato determinato, ai sensi D.M. 21.6.2016, sulla base delle stime fornite dall' U.O.C. Controllo di Gestione assumendo i valori della produzione determinati sulla base delle attuali evidenze gestionali dal competente servizio aziendale UOS "Flussi Informativi e Monitoraggio Strategico" come specificatamente indicato dalla citata Direttiva Regionale che di seguito si andranno a dettagliare.

Si riporta di seguito il relativo rationale di calcolo della quota per funzioni:

SCHEMA DA DM SALUACE 21.06.2016		PREV 2023
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	174.089.150
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.706.203
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	-
(A)	Totale ricavi da prestazioni	175.795.352
	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MAX AMMISSIBILI 30%	75.340.865

PRODUZIONE SANITARIA

Nel corso dell' esercizio 2023 ci si attende una ripresa della produzione sanitaria per effetto del superamento del periodo di emergenza sanitaria connessa al COVID 19 che si ipotizza possa essere presumibilmente stimata in linea ai valori registrati nel periodo pre-pandemia; tale incremento trova conferma nella evidenza di un maggior numero di ricoveri e di accessi ambulatoriali rispetto all'anno 2022 per effetto del progressivo venir meno delle misure restrittive imposte dall'emergenza pandemica andamento che trova conferma nell'ambito dei report prodotti nell' ambito dei adempimenti connessi al CE 2 Trimestre 2023.

Nella stima della produzione sanitaria, altresì; si è tenuto conto della produzione realizzabile per effetto dell'apertura nel nuovo reparto di chirurgia ipotizzare l'impatto della ripresa dell'attività sanitaria a cui sarebbe da correlarsi un incremento del costo di acquisto dei fattori produttivi (beni e servizi), restando alta l'incertezza sul protrarsi dello stato emergenziale, in relazione alle informazioni in atto disponibili non è stimabile; pertanto lo scenario ipotizzato è quello verificatosi nel corso dell' esercizio scorso assunto in sede pre-consuntiva stimando una produzione sanitaria in linea a quella realizzata nell'esercizio precedente.

COD CE	Flussi (Intraregione)	Produzione Lorda al 30.06.2023	Stima Inappropriatezza al 30.06.2023	Valore Produzione al netto inappropriatezza al 30.06.2023	Stima produzione al netto inappropriatezza stimata al 31.12.2023	Produzione TABELLA A Nota DPS SERV 5 31121 del 31.05.2023	Δ anno 2023 Vs Consuntivo 2022
		A	B	C=(A-B)	D		F= D - E
AA0350	Flusso A	50.663.985	384.000	50.279.985	100.722.932	95.412.073	5.310.859
AA0360	Flusso C	8.214.429		8.214.429	16.428.858	13.772.683	2.656.175
	Flusso DSAC	1.626.092		1.626.092	4.277.343	3.785.357	491.986
AA0361	Flusso C - PS prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.999.244		1.999.244	3.998.487	3.707.567	290.920
AA0380	Flusso F	18.267.050		18.267.050	36.534.101	34.463.589	2.070.512
	Flusso T	3.866.531		3.866.531	7.733.061	6.592.192	1.140.869
	Totale Intraregione	84.637.331	384.000	84.253.331	169.694.782	157.733.461	11.961.321

COD CE	Flussi (Extraregione)	Produzione Lorda al 30.06.2023	Stima Inappropriatezza al 30.06.2023	Valore Produzione al netto inappropriatezza al 30.06.2023	Stima produzione al netto inappropriatezza stimata al 31.12.2023	Produzione TABELLA A Nota DPS SERV 5 31121 del 31.05.2023	Δ anno 2023 Vs Consuntivo 2022
AA0460	Flusso A	396.918	-	396.918	818.616	1.011.972	193.356
AA0470	Flusso C	33.430		33.430	66.860	59.910	26.950
	Flusso DSAC	15.773		15.773	41.491	11.104	30.387
AA0471	Flusso C - PS prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	20.798		20.798	41.596	49.865	8.269
AA0490	Flusso F	67.322		67.322	134.644	186.138	51.494
	Flusso T	1.077		1.077	2.155	2.880	726
	Totale Extraregione	535.318	-	535.318	1.105.361	1.301.869	196.508
AA0430	Hospice	473.568		473.568	907.398	556.750	350.648
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze				1.044.700	1.044.700	-
AA0690	Internazionale	195.951		195.951	401.757	495.778	94.021
	Totale generale	85.842.168	384.000	85.458.168	173.153.999	161.132.558	12.021.441

QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO

Nella voce CE AA0250 sono stati iscritti € -5.255.938 corrispondenti a investimenti non coperti da fonti di finanziamento e pertanto gravanti sulle risorse correnti anno 2022; in allegato alla presente relazione, nell'ambito del piano degli investimenti è stato stilato il dettaglio analitico delle linee di intervento (acquisti / lavori) ritenute improcrastinabili in quanto urgenti ed essenziali da realizzare per l'anno 2023 e non ricompresi in altre linee di finanziamento in conto capitale.

Gli investimenti dettagliati per i quali non sussistono in atto fonti di finanziamento, che si stimano in complessivi € 5.255.938 sono da ritenersi indifferibili per garantire il buon funzionamento delle strutture sanitarie. La loro composizione è riferibile, per circa € 2.248.140 a interventi relativi a impianti elettrici/condizionamento/idrico, individuati fra quelle componenti ormai in situazione di gravissima criticità per la vetustà degli stessi impianti; Nell'ambito degli investimenti sono ricompresi, per € 3.007.798, interventi legati a lavori e attrezzature da destinare alla nuova U.O. di cardiologia pediatrica presso il P.O. Di Cristina per le quali sono state già avviate le procedure di acquisto.

ANALISI DEI PRINCIPALI MACROAGGREGATI DI COSTO

COSTI – ACQUISTO DI BENI

La stima previsionale 2023 di tale aggregato di costo, è determinato in complessivi € 106.407.262.

La seguente tabella espone il valore del consumo dei farmaci e dei dispositivi tenuto conto della variazione delle rimanenze:

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)	CE PREVISIONE 2023	CNS 2022	Δ STIMA A FINIRE (SU DATI 2 CE 2023) VS CNS 2022
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	57.317.404	48.768.209	8.549.195
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	(1.255.439)	(228.457)	(1.026.982)
		56.061.965	48.539.752	7.522.213
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	45.287.080	42.405.911	2.881.170
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	(78.897)	(411.648)	332.751
		45.208.183	41.994.263	3.213.920

Nell'ambito dell'aggregato "farmaci+var rimanenze" si stima un incremento di consumo e di € 7.522.213 vs il consuntivo 2022, a fronte del quale si registra anche un correlato incremento del valore di farmaci erogati in File F e File T + 2.440.342 rispetto al CNS 2022.

COD CE	Flussi	PRODUZIONE STIMATA 2023 AL NETTO DELL' INAPPROPRIATEZZA (SU DATI FLUSSO 2 TRIM 2023)	PRODUZIONE TABELLA A esposta nel CNS 2022 Nota DPS SERV 5 31121 del 31.05.2023	Δ PRODUZIONE STIMATA 2023 AL NETTO DELL' INAPPROPRIATEZZA
AA0380	Flusso F	36.534.101	34.463.589	2.070.512
	Flusso T	7.733.061	6.592.192	359.762
AA0490	Flusso F	134.644	186.138	9.426
	Flusso T	2.155	2.880	643
		44.403.960	41.244.799	2.440.342

Con riferimento ai dispositivi medici l'incremento del consumo di € 3.213.920 vs il CNS 2022 è da ricondurre ai cosiddetti beni di innovazione (presidi tipici, protesi, impianti speciali), all' aumento dell'attività chirurgica finalizzata allo smaltimento delle liste di attesa; Tale incremento, per € 374.172 è, invece, da riferire all'avvio della nuova U.O.C. di Cardiocirurgia Pediatrica.

Il valore stimato è quello corrispondente agli acquisti stimati ipotizzando una produzione sanitaria in incremento per effetto della ripresa dell'attività sanitaria ordinaria. Nella stima si è tenuto conto dei contratti di fornitura in essere di quelli in scadenza e delle stime di probabili rinnovi secondo principi di efficienza, efficacia ed economicità.

Nella stima di costo 2023 non è stato possibile quantificare l'aumento dei prezzi che i fornitori dovranno operare, quale evento straordinario, rispetto ai valori contrattuali di acquisti di beni sanitari e non sanitari a seguito dell'attuale crisi energetica con effetti di "filiera di produzione", di sicuro in sensibile incremento, ma per valori in atto non stimabili.

COSTI – ACQUISTO DI SERVIZI

Nella elaborazione della stima previsionale 2023 di tale aggregato di costo determinato in complessivi €. 49.407.082, partendo dal dato economico del consuntivo 2022, si è tenuto conto dei contratti di fornitura in essere, di quelli in scadenza e delle stime di probabili rinnovi secondo principi di efficienza, efficacia ed economicità.

La stima di costo 2023, rispetto al dato consuntivo 2022 risulta sostanzialmente allineato (variazione in decremento di € 362.470 di cui € +187.689 riferibile all'aggregato "acquisti servizi sanitari" e € – 550.159 riferibile all' aggregato "acquisti servizi non sanitari") sebbene si rilevano nell'ambito delle sue poste costitutive plurime variazioni in incremento/decremento riconducibili sostanzialmente ai seguenti fatti gestionali i:

- Stima minori oneri della voce BA1450 per il fatto che, nell'esercizio in corso, il rimborso di oneri stipendiali per il personale in comando in entrata risulta contabilizzato nei relativi aggregati ove si rileva il costo del personale dipendente (€ 413.325);
- Minori oneri (voce CE 1390+1400) per prestazioni aggiuntive autorizzate al personale dipendente Comparto e Dirigenza (€ 154.439);
- Minori contratti di collaborazione per prestazioni sanitarie per € 1.348.657 (voce CE BA1410);
- Minori contratti di collaborazione per € 468.789 riconducibili ad una duplice motivazione: riduzione del monte orario assegnato al personale e dimissioni di dirigenti medici con contratto di collaborazione (voce CE BA1440);
- Maggiori oneri riconducibili prevalentemente a prestazioni sanitarie da privato - voce CE 1530 "altri servizi sanitari" (€1.688.768) di cui + €483.338 per la fornitura sangue c/ Regione da KEDRION; + € 1.192.452 stima del costo riconducibile al servizio di assistenza medica infermieristica e consulenza medica specialistica di supporto alla UOC di Cardiocirurgia Pediatrica all' IRCCS Policlinico San Donato;
- Maggiori oneri per € 742.500 correlati all' adesione della convenzione "ARCA 2018-110" predisposta per conto dell'Ass.to della Salute (giuste note prot. nn.50005 del 14.11.2022 e 55989 del 9.12.2022) avente per oggetto trasporto organi, tessuti, campioni biologici, equipe e paziente mediante aeromobile ad ala fissa stipulata tra A.R.I.A. (Agenzia Regionale per l' Innovazione e gli Acquisti della Regione Lombardia) e la società AVIONORD. COD (CE BA1130);
- Ulteriori maggiori oneri €141.631 rilevabili nell'ambito dell' aggregato BA1500 "Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria".

Ulteriori variazioni sono stati stimati nell'ambito dei **servizi non sanitari esternalizzati** (mensa, lavanderia, sterilizzazione etc) complessivamente in decremento (aggregato CE ABA1560) per complessivi € 550.159 le cui principali determinanti sono:

- ◆ stima in incremento per i servizi direttamente riconducibili all' attività sanitaria (mensa, lavanderia, pulizia, sterilizzazione) per € 623.671;

- ◆ Decremento della voce BA1830 per € 1.465.506 ove è allocato il costo del personale non sanitario assunto con contratto co.co.co; tale decremento trova fondamento nella variazione dell'impegno orario contrattuale del personale Tecnico e Amministrativo, passato da 150 a 120 ore mensile nel 2022, i cui effetti trovano evidenza nel 2023; Un ulteriore motivazione che comporta un decremento in tale voce è riconducibile alle stabilizzazioni di circa 130 unità assunti con contratti di co.co.co. OSS scaglionati a decorrere dal mese di Marzo con conseguente riduzione del costo del personale co.co.co. e contestuale incremento del costo del personale a tempo indeterminato.

PERSONALE

Per l'anno 2023 la stima di costo del personale presenta un incremento complessivo del costo del personale dipendente (tempo determinato e tempo indeterminato) pari a complessivi € 3.804.827 (al netto dell'IRAP, anch'essa aumentata proporzionalmente) nel calcolo dei quali si è tenuto conto degli effetti delle assunzioni e cessazioni 2023 nonché del trascinarsi degli effetti degli eventi giuridici dell'anno 2022.

Relativamente al personale a tempo determinato se ne è stimato il costo fino alla data 31.12.2022, data individuata dall'Assessorato regionale quale termine per le proroghe dei contratti a termine..

Si sono tenuti conto, inoltre, delle stabilizzazioni di personale OSS attualmente con contratto CO.CO.CO. che verranno effettuate entro la fine dell'esercizio 2023.

Si riporta, a seguire, il dettaglio delle analisi effettuate nella determinazione del costo del personale 2023 e delle relative variazioni in aumento e in diminuzione rispetto al 2022.

	VALORE
pensionamenti/cessazioni 2023	- 2.622.111
assunzioni (T.I) 2023	3.831.749
Assunzioni cardiocirurgia (TD) 2023	1.012.188
Applicazione incremento art 1, c 300 legge 197/22	1.583.000
Totale	3.804.826

ACCANTONAMENTI

L'aggregato (BA2690) rileva in atto un decremento rispetto al consuntivo 2022 di circa € 7.782.185, per la quasi totalità riconducibile al fatto che, su disposizione regionale, non sono stati valorizzati gli accantonamenti per futuri CCNL

Sulle poste relative all'accantonamento rischi la stima elaborata è quella assunta sulla base delle comunicazioni del Servizio Legale Prot. n. 12163 del 14.7.2023 per quanto attiene i rischi relativi alle cause civili e al contenzioso verso il personale dipendente.

Prospetto di sintesi dei costi connessi all'attivazione dell' U.O.C. Cardiochirurgia pediatrica

Somma di C= A+B		
VALORE STIMATO		
AL 31.12.2023		
id3	DESCRIZIONE CONTO	Totale
BA0040	Farmaci per attività sanit. ordin. - con AIC -	6.116
BA0040 Totale		6.116
BA0220	Dispositivi da somministrazione, prelievo e	6.258
	Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	62.752
	Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di consumo	162.989
	Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02,	8.566
	Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q,	76.799
	Reagenti Diagnostici (W1)	10.546
	Strumentario chirurgico (K, L)	46.262
BA0220 Totale		374.172
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	18.954
BA0290 Totale		18.954
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	14.559
BA0370 Totale		14.559
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.192.452
BA1530 Totale		1.192.452
BA1920	Manutenzione e riparazione immobili istituzionali indisponibili	90.321
	Manutenzione e riparazione impianti	4.275
BA1920 Totale		94.596
BA2020	Canoni di noleggio attrezzature e macchinari sanitari	214.607
BA2020 Totale		214.607
BA2130	Personale dirigente medico - tempo determinato	699.624
BA2130 Totale		699.624
BA2210	Personale comparto sanitario tempo determinato	312.563
BA2210 Totale		312.563
BA2550	altri oneri diversi di gestione	182.280
BA2550 Totale		182.280
YA0020	Irap personale dipendente	86.036
YA0020 Totale		86.036
AA0250	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.154.222
	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.718.263
	Impianti e macchinari	39.040
	Mobili Arredi Sanitari	96.273
AA0250 Totale		3.007.798
Totale complessivo		6.203.758

In sede di formulazione del modello CE Previsionale 2023 e del 1° trimestre 2023 erano stati ricompresi soli € 3,2 ml di oneri connessi all'acquisto di attrezzature (peraltro autorizzate con nota regionale prot.53480 del 01.12.2012 e successivamente ricomprese nel pre-negoziato 2013 definito in data 17.4.2023) avviate e da avviarsi per la nuova attivazione del Cardio CH in Convenzione, successivamente nel corso del 2° trimestre 2023, nel definirsi la data di attivazione (01.07.2023) sono stati anche definiti tutti gli altri oneri di gestione (noleggi, assunzioni di personale, acquisto di servizi sanitari di "perfusione cardiaca", farmaci e dispositivi medici etc etc) strettamente propedeutici all'operatività della nuova Unità Operativa oltre che gli oneri connessi al rapporto convenzionale con il San Donato per quanto rilevati e stimabili ad oggi per l'anno 2023.

Il Dirigente
U.O.S. Programmazione
Economica Budget e Bilancio
Dott.ssa Adriana Scardina

Il Dirigente
U.O.S. Contabilità Costi e Ricavi
Dott. Antonio Porcaro

Il Responsabile
U.O.C. Economico Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
(Dott. Roberto Colletti)